

KUMOTEK HOLDING ApS

Fylleledvej 3
9900 Frederikshavn

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

25/01/2018

Erik Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KUMOTEK HOLDING ApS
Fylleledvej 3
9900 Frederikshavn

CVR-nr: 26683041
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016/17

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabets ledelse skal erklære, at betingelserne for at undlade revisionen er opfyldt og har besluttet at fravælge revisionen for næste regnskabsår.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikshavn, den 24/01/2018

Direktion

Kurt Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren Kumotek Holding APS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kumotek Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomhedens ejer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ejers ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomhedens ejer har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sæby, 24/01/2018

Niels Poulsen , mne3372
Registreret Revisor
NP Revison Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR: 38257846

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er formueforvaltning

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, og når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, distribution, reklame, lokaler, administration.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter finansielle indtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer.

Kapitalandele i associerede virksomheder:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter skat.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapital med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i associeret virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapital til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser:

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Eksterne omkostninger		-3.665	-3.814
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-5.835	8.011
Bruttoresultat		-9.500	4.197
Resultat af ordinær primær drift		-9.500	4.197
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	2
Andre finansielle indtægter		9.888	9.789
Øvrige finansielle omkostninger		0	-2.403
Ordinært resultat før skat		388	11.585
Skat af årets resultat		-1.369	0
Årets resultat		-981	11.585
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-5.835	8.011
Overført resultat		4.854	-96.426
I alt		-981	11.585

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		351.789	357.624
Andre værdipapirer og kapitalandele		25.282	22.373
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	377.071	379.997
Anlægsaktiver i alt		377.071	379.997
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		88.618	176.934
Tilgodehavende skat		0	145
Tilgodehavender i alt		88.618	177.079
Likvide beholdninger		31.218	6.146
Omsætningsaktiver i alt		119.836	183.225
Aktiver i alt		496.907	563.222

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		289.289	295.124
Overført resultat		17.121	12.267
Forslag til udbytte		0	100.000
Egenkapital i alt		431.410	532.391
Skyldig selskabsskat		866	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.000	3.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		61.631	27.831
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		65.497	30.831
Gældsforpligtelser i alt		65.497	30.831
Passiver i alt		496.907	563.222

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	62.500
Tilgang	
Afgang	
Kostpris ultimo	62.500
Nettoopskrivninger primo	295.124
Andel i årets resultat jf. note	-5.835
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	289.289
Regnskabsmæssig værdi ultimo	351.789

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Kumotek ApS, Frederikshavn Kommune	50%	703.579	-11.670

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af anparter a nom 500 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændringer i kapitalen de seneste fem regnskabsår:

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller stillet sikkerhed