

**KLI Holding ApS**  
**CVR-nr. 27956297**  
**Brennerpasset 130**  
**6000 Kolding**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

**Dirigent**

---

Navn: Klaus Kjærgaard

## **Indholdsfortegnelse**

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	6
Balance pr. 31.12.2015	7
Egenkapitalopgørelse for 2015	9
Noter	10

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

KLI Holding ApS  
Brennerpasset 130  
6000 Kolding

CVR-nr.: 27956297

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Klaus Kjærgaard

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Egtved Allé 4  
6000 Kolding

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for KLI Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 17.03.2016

### **Direktion**

Klaus Kjærgaard

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i KLI Holding ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for KLI Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – dansk revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 17.03.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Per Schøtt  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos associerede virksomheder.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

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

### Balancen

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedens resultat.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

#### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

## Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(6.375)	(6.250)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(6.375)</b>	<b>(6.250)</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		407.035	404.442
Andre finansielle indtægter	1	11.344	4.923
Andre finansielle omkostninger		(320)	(190)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>411.684</b>	<b>402.925</b>
Skat af ordinært resultat	2	(13.275)	0
<b>Årets resultat</b>		<b>398.409</b>	<b>402.925</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		50.600	49.900
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		443.258	404.442
Overført resultat		(95.449)	(51.417)
		<b>398.409</b>	<b>402.925</b>



**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		728.382	585.124
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	3	<u>728.382</u>	<u>585.124</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>728.382</u>	<u>585.124</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		419.921	244.800
<b>Tilgodehavender</b>		<u>419.921</u>	<u>244.800</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>45.806</u>	<u>2.401</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>465.727</u>	<u>247.201</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>1.194.109</u></u>	<u><u>832.325</u></u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		375.257	331.999
Overført overskud eller underskud		623.477	318.926
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.600	49.900
<b>Egenkapital</b>		<b><u>1.174.334</u></b>	<b><u>825.825</u></b>
Skyldig selskabsskat		13.275	0
Anden gæld		6.500	6.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>19.775</u></b>	<b><u>6.500</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>19.775</u></b>	<b><u>6.500</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>1.194.109</u></b>	<b><u>832.325</u></b>
Hovedaktivitet	5		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi- metode kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	331.999	318.926	49.900	825.825
Udbetalt ordinært udbytte	0	(400.000)	400.000	(49.900)	(49.900)
Årets resultat	0	443.258	(95.449)	50.600	398.409
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>375.257</b>	<b>623.477</b>	<b>50.600</b>	<b>1.174.334</b>

## Noter

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	0	123
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	11.344	4.800
	<b>11.344</b>	<b>4.923</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	13.275	0
	<b>13.275</b>	<b>0</b>
		<b>Kapitalandele i associerede virksomheder</b>
		<b>kr.</b>
<b>3. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		253.125
Tilgange		100.000
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>353.125</b>
Opskrivninger primo		331.999
Andel af årets resultat		407.035
Udbytte		(400.000)
Andre reguleringer		36.223
<b>Opskrivninger ultimo</b>		<b>375.257</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>728.382</b>

	<b>Hjemsted</b>	<b>Retsform</b>	<b>Ejerandel %</b>	<b>Egenkapital kr.</b>	<b>Resultat kr.</b>
Associerede virksomheder:					
Nybolig Kolding A/S	Kolding	A/S	50,00	1.325.082	774.651
KK & GG udlejning I/S	Kolding	I/S	50,00	(72.446)	107.807
Egebolig ApS	Kolding	ApS	33,30	197.416	(102.584)

## Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>			
Anparter	125	1.000,00	125.000
	<u>125</u>		<u>125.000</u>

Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen de seneste 5 år.

## 5. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i ejerskab af kapitalandele.