

**KHH 2004 HOLDING APS**

Sdr. Hammer 33  
3730 Nexø  
CVR nr. 28 13 36 50

**Årsrapport for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling den **23 12** - 2017

Dirigent



Klaus Hjorth Hansen



Tornegade 4, 1. sal, 3700 Rønne • Tel. 5695 1066  
Liseruten 1, 3730 Nexø • Tel. 5649 2695

mail@bornholmsrevision.dk • bornholmsrevision.dk  
CVR: DK-37 85 84 98  
Bank: Nordea, kontonr. 0658-6282 621 493

## Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse .....	1
Selskabsoplysninger .....	2
Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.....	9
Balance pr. 30. september 2016.....	10
Noter til årsrapporten.....	12

## Selskabsoplysninger

### **Selskabet:**

KHH 2004 Holding ApS  
Sdr. Hammer 33  
3730 Nexø

Telefon: 56 49 29 70  
E-mail: [info@nexovod.dk](mailto:info@nexovod.dk)

CVR nr.: 28 13 36 50  
Stiftet: 26. april 2004  
Hjemsted: Bornholm

Regnskabsår: 01.10 - 30.09

### **Direktion:**

Klaus Hjorth Hansen

## Ledelsespåtegning

### **LEDELSESPÅTEGNING**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for KHH 2004 Holding ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Nexø, den 30. januar 2017

**Direktion**

Klaus Hjorth Hansen



## Den uafhængige revisors erklæringer

### DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

#### Til kapitalejerne i KHH 2004 Holding ApS

##### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for KHH 2004 Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorers 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.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nexø, den 30. januar 2017

**Bornholms Revision A/S**  
**Godkendt revisionsaktieselskab**  
**CVR nr. 37 85 84 98**



Katja Møller Petersen  
Registreret revisor

## Ledelsesberetning

### **LEDELSESBERETNING**

#### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er besiddelse af kapitalandele samt anden finansiel aktivitet.

#### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsrapporten for KHH 2004 Holding ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 110 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Selskabet indregner eventuelt udbytte som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".

#### **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, 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.

#### **Resultatopgørelsen**

##### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingaftaler m.v.

##### **Bruttoresultat**

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabsloven § 32 sammendraget til én regnskabspost, benævnt bruttoresultat.

##### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle poster indeholder renter, udbytter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab.

Udbytte fra kapitalandele der måles til indre værdi, indgår ikke i resultatopgørelsen. Den forholdsmæssige andel af disse andeles resultat efter skat indgår i resultatopgørelsen.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Balancen**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi.

Nettoopskrivningen af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsessummen.

Øvrige finansielle anlægsaktiver måles til kostpris. I det omfang kostprisen overstiger nettorealisationsevnen nedskrives aktivet til denne værdi.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

#### **Forslag til udbytte for regnskabsåret**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som forpligtelse.

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note		<u>2014/15</u>
		tkr.
<b>Bruttoresultat</b> .....	<b>-4.688</b>	<b>-3</b>
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	24.196	2
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder .....	-307.198	182
Andre finansielle indtægter .....	3.500	6
Nedskrivning af finansielle aktiver .....	-299.999	0
Andre finansielle omkostninger .....	-8.100	-8
<b>Årets resultat</b> .....	<b>-592.289</b>	<b>178</b>

**Balance pr. 30. september 2016**

<b>Note</b>		<b><u>2014/15</u></b>
		tkr.
	<b>Aktiver</b>	
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	51.437      27
2	Kapitalandele i associerede virksomheder .....	2.706.497      3.294
	Andre værdipapirer og kapitalandele.....	<u>1      300</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b><u>2.757.935      3.621</u></b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b><u>2.757.935      3.621</u></b>
	Tilgodehavende hos associerede virksomheder .....	214.979      135
	Andre tilgodehavender.....	<u>100.000      0</u>
	<b>Tilgodehavender i alt .....</b>	<b><u>314.979      135</u></b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b><u>314.979      135</u></b>
	<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b><u><u>3.072.914      3.756</u></u></b>

**Balance pr. 30. september 2016**

Note		<u>2014/15</u>
		tkr.
	<b>Passiver</b>	
	Selskabskapital .....	125.000      125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	28.268      590
	Overført resultat.....	2.390.855      2.552
3	<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b>2.544.123      3.267</b>
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....	245.398      210
	Anden gæld.....	183.393      180
	Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	100.000      100
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>528.791      490</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....</b>	<b>528.791      490</b>
	<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b>3.072.914      3.756</b>
4	Eventualforpligtelser	

## Noter til årsrapporten

Note	<u>2014/15</u>	
		tkr.
<b>1</b>	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>	
	Nexø Tæpper og Vinyl ApS .....	51.437      27
	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt .....</b>	<b>51.437      27</b>
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder vedrører:	
	Nexø Tæpper og Vinyl ApS	
	Nominel kapital .....	50.000      50
	Egenkapital ifølge seneste godkendte årsregnskab .....	100.858      53
	Ejerandel i % .....	51      51
	Egenkapitalandel .....	51.438      27
	Resultat ifølge seneste godkendte årsregnskab.....	47.443      3
<b>2</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder</b>	
	Nexø Vodbinderi ApS.....	2.427.290      3.076
	Check Point Nexø ApS.....	62.561      34
	Årsdale Silderøgeri ApS .....	216.646      183
	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder i alt .....</b>	<b>2.706.497      3.294</b>
	Kapitalandele i associerede virksomheder vedrører:	
	Nexø Vodbinderi ApS	
	Nominel kapital .....	202.000      202
	Egenkapital ifølge seneste godkendte årsregnskab .....	4.854.580      5.652
	Ejerandel i % .....	50      50
	Egenkapitalandel .....	2.427.290      2.826
	Resultat ifølge seneste godkendte årsregnskab.....	-737.644      310
	Check Point Nexø ApS	
	Nominel kapital .....	80.000      80
	Egenkapital ifølge seneste godkendte årsregnskab .....	87.683      103
	Ejerandel i % .....	33      33
	Egenkapitalandel .....	29.228      34
	Resultat ifølge seneste godkendte årsregnskab.....	84.575      -23
	Årsdale Silderøgeri ApS	
	Nominel kapital .....	250.000      250
	Egenkapital seneste regnskab .....	433.291      366
	Ejerandel i % .....	50      50
	Egenkapitalandel .....	216.646      183
	Resultat seneste regnskab.....	66.866      68

## Noter til årsrapporten

Note		<u>2014/15</u>
		tkr.
<b>3</b>	<b>Egenkapital</b>	
	Selskabskapital	
	Selskabskapital primo .....	125.000      125
	Selskabskapital i alt.....	125.000      125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	
	Saldo primo.....	589.635      430
	Årets tilgang.....	0      159
	Årets afgang.....	-561.367      0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i alt.....	28.268      590
	Overført resultat	
	Overført overskud eller tab primo.....	2.551.882      2.655
	Værdiregulering associerede virksomheder i øvrigt .....	-30.106      -23
	Overført fra andre reserver .....	561.367      0
	Årets resultat .....	-592.289      178
	Overført til andre reserver .....	0      -159
	Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	-100.000      -100
	Overført resultat i alt.....	2.390.855      2.552
	<b>Egenkapital i alt.....</b>	<b>2.544.123      3.267</b>

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder

### 4 Eventualforpligtelser

Selskabet er selvskyldnerkautionist for Årsdale Silderøgeri ApS og Nexø Vodbinderi ApS, til sikkerhed for disse selskabers gæld til kreditinstitut. De omfattede engagementer udgør på balancetidspunktet ca. 1.600.000 kr.