Dansk Revision Hillerød
Godkendt Revisionsaktieselskab
Vølundsvej 6B
DK-3400 Hillerød
hillerod@danskrevision.dk
www.danskrevision.dk
Telefon: +45 48 24 48 24
Telefax: +45 48 24 02 72
CVR: DK 26 58 03 90
Bank: 9213 4561471172

Penneo dokumentnøgle: KTKX2-K467I-FJYI2-07K1E-YGLZH-2LUES

Kaj Holding 2006 ApS

Hovgårds Alle 47

2680 Solrød Strand

CVR-nummer 28884400

Årsrapport

1. oktober 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. april 2017

_____

Knud A. Jensen
Dirigent

GGi INDEPENDENT MEMBER

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger 2

Påtegning og erklæring

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 6

Aktiver 7

Passiver 8

Noter 9

Anvendt regnskabspraksis 11

Penneo dokumentnøgle: KTKX2-K467I-FJYI2-07K1E-YGLZH-2LUES

Selskabsoplysninger

Selskab
Kaj Holding 2006 ApS
Hovgårds Alle 47
2680 Solrød Strand

CVR-nummer:	28884400
Regnskabsperiode:	1. oktober 2016 - 31. december 2016

Direktion
Knud A. Jensen

Tilknyttede virksomheder
Prime Assurance Forsikringsmæglerselskab A/S
Korskildelund 6
2670 Greve

Associerede virksomheder
Quenti Asset Management A/S
Amaliegade 6, 1. tv.
1256 København K

Revisor
Dansk Revision Hillerød
Godkendt Revisionsaktieselskab
Vølundsvej 6B
3400 Hillerød

Kontaktperson:
Peter Jørgensen

Penneo dokumentnøgle: KTKX2-K467I-FJYI2-07K1E-YGLZH-2LUES

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 31. december 2016 for Kaj Holding 2006 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, 20. april 2017

Direktionen:

Knud A. Jensen

Penneo dokumentnøgle: KTKX2-K467I-FJYI2-07K1E-YGLZH-2LUES

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Kaj Holding 2006 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kaj Holding 2006 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Etiske regler for revisorer, 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Hillerød, 20. april 2017

Dansk Revision Hillerød
Godkendt Revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26580390

Peter Jørgensen
Registreret revisor

Penneo dokumentnøgle: KTKX2-K467I-FJYI2-07K1E-YGLZH-2LUES

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter
Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at drive virksomhed som holdingselskab samt at udøve andre finansielle aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold
Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Selskabet har i året omlagt dets regnskabsår fra perioden 1. oktober til 30. september til fremover at være fra perioden 1. januar til 31. december. Omlægningsåret udgør således perioden 1. oktober til 31. december 2016, og sammenligningstallene udgør perioden 1. oktober 2015 til 30. september 2016.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning
Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Penneo dokumentnøgle: KTKX2-K467I-FJYI2-07K1E-YGLZH-2LUES

Note	Resultatopgørelse	2016 DKK	2015/16 1.000 DKK
	Perioden 1. oktober - 31. december		
	Andre eksterne omkostninger	-15.897	-59
	Resultat før finansielle poster	**-15.897**	**-59**
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-184.573	30
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	836.000	185
1	Finansielle indtægter	4.038	18
	Finansielle omkostninger	-14.340	-63
	Resultat før skat	**625.228**	**111**
	Skat af årets resultat	63	0
	Årets resultat	**625.291**	**111**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	0	191
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	805.437	30
	Overført resultat	-180.146	-110
	Resultatdisponering i alt	**625.291**	**111**

Penneo dokumentnøgle: KTKX2-K467I-FJYI2-07K1E-YGLZH-2LUES

Note	Balance	2016 DKK	2015/16 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	345.990	531
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.569.667	667
	Finansielle anlægsaktiver	**1.915.657**	**1.198**
	Anlægsaktiver i alt	**1.915.657**	**1.198**
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	533.086	539
	Tilgodehavender	**533.086**	**539**
	Likvide beholdninger	**306**	**10**
	Omsætningsaktiver i alt	**533.392**	**549**
	Aktiver i alt	**2.449.049**	**1.747**

Penneo dokumentnøgle: KTKX2-K467I-FJYI2-07K1E-YGLZH-2LUES

Note	Balance	2016 DKK	2015/16 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	125.000	125
4	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	836.000	31
	Overført resultat	440.569	621
5	**Egenkapital i alt**	**1.401.569**	**777**
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	32.500	22
	Anden gæld	1.014.980	948
	Kortfristede gældsforpligtelser	**1.047.480**	**970**
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	**1.047.480**	**970**
	Passiver i alt	**2.449.049**	**1.747**

6 Eventualforpligtelser

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Penneo dokumentnøgle: KTKX2-K467I-FJYI2-07K1E-YGLZH-2LUES

Noter	2016 DKK	2015/16 1.000 DKK

1 Finansielle indtægter

Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	4.038	17
Andre finansielle indtægter	0	1
Finansielle indtægter i alt	**4.038**	**18**

2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. oktober	500.000	500
Kostpris 31. december	500.000	500
Værdireguleringer 1. oktober	30.563	1
Årets resultatandel	-184.573	30
Værdireguleringer 31. december	-154.010	31
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	**345.990**	**531**

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Prime Assurance Forsikringsmæglerselskab A/S	2670 Greve	100 %

3 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. oktober	667.000	667
Tilgang i årets løb	66.667	0
Kostpris 31. december	733.667	667
Årets resultatandel	836.000	185
Udloddet udbytte	0	-185
Værdireguleringer 31. december	836.000	0
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	**1.569.667**	**667**

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Quenti Asset Management A/S	1256 København K	33,33 %

Penneo dokumentnøgle: KTKX2-K467I-FJYI2-07K1E-YGLZH-2LUES

Noter	2016 DKK	2015/16 1.000 DKK

4 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Datterselskabsreserver, primo	30.563	1
Årets henlæggelse til reserve	805.437	30
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i alt	**836.000**	**31**

5 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Reserver for nettoopskrivninger	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	31	621	777
Årets resultat	0	805	-180	625
Egenkapital ultimo	**125**	**836**	**441**	**1.402**

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Prime Assurance Forsikringsmæglervirksomhed A/S. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Prime Assurance Forsikringsmæglervirksomhed A/S for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 0 pr. 31. december 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Penneo dokumentnøgle: KTKX2-K467I-FJYI2-07K1E-YGLZH-2LUES

Anvendt regnskabspraksis

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Omlægning af regnskabsår
På grund af omlægning af regnskabsåret, omfatter indeværende regnskabsår kun 3 måneder. Sammenlignings-tallene for foregående regnskabsår, som omfatter 12 måneder, er ikke tilrettet, og er dermed ikke sammenlig-nelige.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab
I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

Generelt om indregning og måling
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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes om-kostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte for-pligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Penneo dokumentnøgle: KTKX2-K467I-FJYI2-07K1E-YGLZH-2LUES

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Resultat fra tilknyttede virksomheder
Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af avance eller tab.

Resultat fra associerede virksomheder
Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af avance eller tab.

Skat af årets resultat
Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Penneo dokumentnøgle: KTKX2-K467I-FJYI2-07K1E-YGLZH-2LUES

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger
Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte
Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser
Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Penneo dokumentnøgle: KTKX2-K467I-FJYI2-07K1E-YGLZH-2LUES

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Knud Asger Jensen
Direktør
Serienummer: PID:9208-2002-2-300779314293
IP: 80.160.204.38
2017-04-28 21:11:56Z
NEM ID

Peter Jørgensen
Registreret revisor
Serienummer: CVR:26580390-RID:1056984704746
IP: 188.120.68.54
2017-04-29 07:30:51Z
NEM ID

Knud Asger Jensen
Dirigent
Serienummer: PID:9208-2002-2-300779314293
IP: 80.160.204.38
2017-04-30 20:27:35Z
NEM ID

Penneo dokumentnøgle: KTKX2-K467I-FJYI2-07K1E-YGLZH-2LUES

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt
Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validate**