

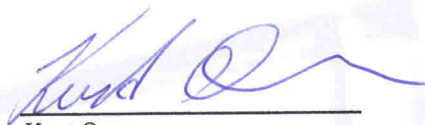
K.O. Silkeborg Holding ApS

Ege Allé 160
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 29 84 11 79

Årsrapport for regnskabsåret 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 11/4 2016



Kurt Ovesen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for K.O. Silkeborg Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 30. marts 2016

Direktion



Kurt Ovesen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i K.O. Silkeborg Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for K.O. Silkeborg Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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

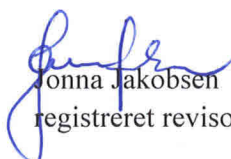
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 30. marts 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95


Jonna Jakobsen
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet	K.O. Silkeborg Holding ApS Ege Allé 160 8600 Silkeborg CVR-nr.: 29 84 11 79 Stiftet: 4. september 2006 Hjemstedskommune: Silkeborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Kurt Ovesen
Associerede selskaber	Plastsnedkeriet ApS, Silkeborg (50%) KJ Ejendomme Silkeborg ApS, Silkeborg (50%)
Revision	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Jyske Bank Vestergade 8-16 8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.	
	-4.741	-3.948	
	BRUTTOFORTJENESTE		
1	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	833.281	730.007
2	Finansielle indtægter	17.646	16.967
3	Finansielle omkostninger	<u>-11.338</u>	<u>-181</u>
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	834.848	742.845
	Skat af årets resultat	<u>-400</u>	<u>-3.185</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>834.448</u></u>	<u><u>739.660</u></u>
	Forslag til resultatdisponering:		
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	833.281	730.007
	Udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
	Overført resultat	<u>-49.433</u>	<u>-40.247</u>
	Disponeret i alt	<u><u>834.448</u></u>	<u><u>739.660</u></u>

Balance

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>2.392.659</u>	<u>2.259.378</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>2.392.659</u>	<u>2.259.378</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>2.392.659</u>	<u>2.259.378</u>
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	<u>458.791</u>	<u>441.145</u>
Tilgodehavender	<u>458.791</u>	<u>441.145</u>
Værdipapirer og kapitalandele	<u>993.570</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>1.133.298</u>	<u>1.499.564</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.585.659</u>	<u>1.940.709</u>
AKTIVER	<u>4.978.318</u>	<u>4.200.087</u>

Balance

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.267.659	2.134.378
Overført resultat	2.531.134	1.880.567
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
4 EGENKAPITAL	<u>4.974.393</u>	<u>4.189.845</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.500	3.500
Skyldig selskabsskat	414	6.742
Anden gæld	11	0
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>3.925</u>	<u>10.242</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>3.925</u>	<u>10.242</u>
PASSIVER	<u>4.978.318</u>	<u>4.200.087</u>
5 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2015 kr.	2014 kr.
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Resultat af Plastsnedkeriet ApS	682.986	613.769
Resultat af KJ Ejendomme Silkeborg ApS	150.295	116.238
	<u>833.281</u>	<u>730.007</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	17.646	16.967
	<u>17.646</u>	<u>16.967</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	11.338	181
	<u>11.338</u>	<u>181</u>
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Selskabskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</i>		
Overført fra årets resultat, primo	2.134.378	1.904.371
Årets henlæggelser	833.281	730.007
Udloddet udbytte i associerede virksomhed	-700.000	-500.000
	<u>2.267.659</u>	<u>2.134.378</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	1.880.567	1.420.814
Udloddet udbytte i associerede virksomhed	700.000	500.000
Overført årets resultat	-49.433	-40.247
	<u>2.531.134</u>	<u>1.880.567</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	49.900	49.200
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-49.900	-49.200
Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
	<u>50.600</u>	<u>49.900</u>
5 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år køb og salg af fast ejendom samt anden investering, herunder værdipapirer, aktier og anparters samt hermed beslægtet virksomhed.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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 eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (badwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder".

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til ejerselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har modervirksomheden et tilgodehavende hos den pågældende virksomhed, nedskrives tilgodehavendet med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, idet omfang der er en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække associerede virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.