

Klattrup Holding ApS

Sophie Hedvigs Vej 9, 9370 Hals

CVR-nr. 31 15 52 90

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. maj 2019

Dirigent:



.....
Poul Erik Klattrup





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Klattrup Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2019 ikke skal revideres. Jeg anser betingelserne for at undlade revision for 2019 for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hals, den 8. maj 2019

Direktion:



Poul Erik Klattrup

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 8. maj 2019

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Søren V. Nejmann

statsaut. revisor

mne32775



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn
Adresse, postnr., by

Klattrup Holding ApS
Sophie Hedvigs Vej 9, 9370 Hals

CVR-nr.
Stiftet
Hjemstedskommune
Regnskabsår

31 15 52 90
18. december 2007
Aalborg
1. januar - 31. december

Direktion

Poul Erik Klattrup

Revision

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab
Vestre Havnepromenade 1A, 9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i associeret virksomhed, at drive investeringsvirksomhed og anden dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på 359.930 kr. mod et overskud på 394.134 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 1.981.004 kr.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Der forventes et positivt resultat i det kommende år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2018	2017
	Andre eksterne omkostninger	-5.491	-4.876
	Bruttoresultat	-5.491	-4.876
	Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed	384.742	391.924
	Finansielle indtægter	0	8.316
	Finansielle omkostninger	-25.821	-730
	Resultat før skat	353.430	394.634
2	Skat af årets resultat	6.500	-500
	Årets resultat	359.930	394.134
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	208.000	105.800
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	-60.258	-63.076
	Overført resultat	212.188	351.410
		359.930	394.134

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2018	2017
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
3	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandel i associeret virksomhed	1.183.995	1.254.253
		<u>1.183.995</u>	<u>1.254.253</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.183.995</u>	<u>1.254.253</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udskudte skatteaktiver	10.000	3.500
		<u>10.000</u>	<u>3.500</u>
	Værdipapirer		
	Værdipapirer	791.461	477.363
		<u>791.461</u>	<u>477.363</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.087</u>	<u>88</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>802.548</u>	<u>480.951</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.986.543</u>	<u>1.735.204</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	421.121	481.379
	Overført resultat	1.226.883	1.014.695
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	208.000	105.800
	Egenkapital i alt	<u>1.981.004</u>	<u>1.726.874</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig selskabsskat	175	152
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	763	3.676
	Anden gæld	4.601	4.502
		<u>5.539</u>	<u>8.330</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.539</u>	<u>8.330</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.986.543</u>	<u>1.735.204</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	481.379	1.014.695	105.800	1.726.874
Overført via resultatdisponering	0	-60.258	212.188	208.000	359.930
Udloddet udbytte	0	0	0	-105.800	-105.800
Egenkapital 31. december 2018	125.000	421.121	1.226.883	208.000	1.981.004

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Klattrup Holding ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i associerede virksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for det enkelte selskab. Levetiden kan ikke skønnes pålideligt, hvorfor afskrivningsperioden for goodwill er fastsat til 10 år.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 børsnoterede værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer omfatter børsnoterede værdipapirer. Disse måles til børskursen på balancedagen.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2018	2017
2 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-6.500	500
	<u>-6.500</u>	<u>500</u>
3 Finansielle anlægsaktiver		
kr.		Kapitalandel i associeret virksomhed
Kostpris 1. januar 2018		317.876
Kostpris 31. december 2018		317.876
Værdireguleringer 1. januar 2018		936.377
Modtaget udbytte		-455.000
Andel af årets resultat		401.529
Afskrivning på goodwill		-16.787
Værdireguleringer 31. december 2018		866.119
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018		<u>1.183.995</u>

Den regnskabsmæssige værdi på associeret virksomhed indeholder koncerngoodwill med en regnskabsmæssig værdi på 118 t.kr. (2017: 134 t.kr.)

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Associerede virksomheder				
Uni-Way Fælles Holding A/S	Aalborg	16,67 %	6.398.683	2.409.123