

KLK Holding ApS

Hirsevænget 24

4681 Herfølge

CVR-nr. 32326420

Årsrapport 2017/18

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16-08-2018

Karsten Kirkø
Dirigent

KLK Holding ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

KLK Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 for KLK Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herfølge, den 27-07-2018

Direktion

Karsten Kirkø
Direktør

KLK Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i KLK Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KLK Holding ApS for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Tårnby, den 27-07-2018

Økonomi og Administration

Registreret Revisionsanpartsselskab

CvR. 28686668

mne816

Ernst Henriksen

Registreret revisor

KLK Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	KLK Holding ApS Hirsevænget 24 4681 Herfølge
CVR-nr.	32326420
Hjemsted	Køge
Regnskabsår	01-07-2017 - 30-06-2018
Direktion	Karsten Kirkø , Direktør
Kapitalejere iht selskabsloven	Karsten Kirkø
Tilknyttede virksomheder	Kirkø Holding ApS, Stevns Kommune
Revisor	Økonomi og Administration Registreret Revisionsanpartsselskab Fuglebækvej 3 A 2770 Kastrup CVR-nr.: 28686668

KLK Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje anpartar i Kirkø Holding ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 udviser et resultat på kr. 3.245.229, og selskabets balance pr. 30-06-2018 udviser en balancesum på kr. 8.660.085, og en egenkapital på kr. 8.593.460.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for KLK Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på concerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

KLK Holding ApS**Resultatopgørelse**

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-19.943	-3.750
Driftsresultat		-19.943	-3.750
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		232.499	1.321.515
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		3.341.039	3.063.262
Finansielle omkostninger	1	-304.780	0
Resultat før skat		3.248.815	4.381.027
Skat af årets resultat		-3.586	-10.890
Årets resultat		3.245.229	4.370.137
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	103.400
Overført resultat		3.139.429	4.266.737
Resultatdisponering		3.245.229	4.370.137

KLK Holding ApS**Balance 30. juni 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	2.608.053	5.375.554
Andre tilgodehavender		5.913.640	0
Finansielle anlægsaktiver		8.521.693	5.375.554
Anlægsaktiver		8.521.693	5.375.554
Andre tilgodehavender		61.964	3.063.262
Tilgodehavender		61.964	3.063.262
Likvide beholdninger		76.428	27.455
Omsætningsaktiver		138.392	3.090.717
Aktiver		8.660.085	8.466.271

KLK Holding ApS**Balance 30. juni 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4	1.016.539	4.016.539
Øvrige lovpligtige reserver	5	1.554.014	0
Overført resultat	6	5.837.107	4.251.692
Udbytte for regnskabsåret	7	105.800	103.400
Egenkapital		8.593.460	8.451.631
Gæld til tilknyttede virksomheder		44.649	0
Selskabsskat		14.476	10.890
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		7.500	3.750
Kortfristede gældsforpligtelser		66.625	14.640
Gældsforpligtelser		66.625	14.640
Passiver		8.660.085	8.466.271
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	304.780	0
	304.780	0

2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Kirkø Holding ApS	Stevns kommune	30,00	2.608.053	232.499
			2.608.053	232.499

3. Virksomhedskapital

Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	4.016.539	4.016.539
Årets afgang	-3.000.000	0
Saldo ultimo	1.016.539	4.016.539

5. Øvrige lovpligtige reserver

Saldo primo	1.554.014	0
Saldo ultimo	1.554.014	0

6. Overført resultat

Saldo primo	4.251.692	-15.045
Årets tilgang	3.139.429	4.266.737
Årets afgang	-1.554.014	0
Saldo ultimo	5.837.107	4.251.692

7. Udbytte for regnskabsåret

Årets tilgang	105.800	103.400
Saldo ultimo	105.800	103.400

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.