

ÅRSRAPPORT 2016

KTV Holding ApS

Hedvigsvej 4
4270 Høng

CVR nr. 33762801

Indsender:

Damgaard Revision ApS
Ahlgade 52, 1 sal
4300 Holbæk

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 30. juni 2017

Dirigent

Kim Theodor Valentin

Indholdsfortegnelse

Påtegninger m.m.	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Øvrige oplysninger	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskabet	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance pr. 31. december	12
Noter	14

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2016 for KTV Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Høng, den 30. juni 2017

Direktion

Kim Theodor Valentin

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i KTV Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for KTV Holding ApS for regnskabsåret 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 revisors standard om udvidet 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.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Holbæk, den 30. juni 2017

Damgaard Revision

CVR-nr.:33074441

René K. Damgaard

Registreret revisor

medlem af FSR - danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

KTV Holding ApS
Hedvigsvej 4
4270 Høng

CVR-nr.: 33762801
Stiftelsesdato: 14. juni 2011
Hjemsted: Kalundborg Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Kim Theodor Valentin

Revisor

Damgaard Revision ApS
Ahlgade 52, 1. sal
4300 Holbæk

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 30. juni 2017, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af holdingvirksomhed samt foretage kapitalinvesteringer.

Væsentlige ændringer i aktiviteten og økonomiske forhold

Selskabets resultat for regnskabsåret udviser et resultat på kr. -26.164, hvilket ledelsen finder utilfredsstillende.

Selskabet har i regnskabsåret ikke oplevet væsentlige ændringer i hverken hovedaktivitet eller økonomiske forhold i øvrigt.

Oplysninger om eventuelle egne kapitalandele

Virksomheden har ikke egne kapitalandele

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Opstillingform

Resultatopgørelsen er artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, 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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/Bruttotab

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/Bruttotab.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indregnes efter indre værdis metode.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger i øvrigt indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, aktieudbytter og realiserede og urealiserede kursgevinster og - tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

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

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i selskabernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Resterende goodwill-beløb indgår i værdien. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

Kapitalandele i associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives , i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet efter skat fra associerede virksomheder. Når ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes forholdsmæssig resultatandel. Årets afskrivning på goodwill er fratrukket i de indregnede resultatandele.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten 'Nettoopskrivning efter indre værdis metode'.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital - udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
Bruttotab	-7.178	-8.980
Resultat før finansielle poster	-7.178	-8.980
Finansielle poster		
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-36.324	325.522
Andre finansielle indtægter	17.626	21.069
Øvrige finansielle omkostninger	2.616	-1.012
Ordinært resultat før skat	-23.260	336.599
1. Skat af årets resultat	-2.904	-2.703
ÅRETS RESULTAT	-26.164	333.896
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-36.324	325.522
Overført resultat	10.160	8.374
Disponeret i alt	-26.164	333.896

Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder	4.338.941	4.390.281
Finansielle anlægsaktiver i alt	4.338.941	4.390.281
Anlægsaktiver i alt	4.338.941	4.390.281
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	443.163	0
Tilgodehavender i alt	443.163	0
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	32.100	529.400
Værdipapirer og kapitalandele i alt	32.100	529.400
Likvide beholdninger	731.648	666.244
Likvide beholdninger i alt	731.648	666.244
Omsætningsaktiver i alt	1.206.911	1.195.644
AKTIVER I ALT	5.545.852	5.585.925

Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	80.000	80.000
Nettoopskrivning efter indre værdis metoder	1.962.475	2.013.815
Overført resultat	3.492.464	3.482.304
Egenkapital i alt	5.534.939	5.576.119
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.125	8.125
Gæld til associerede virksomheder	0	980
Selskabsskat	707	704
Anden gæld	2.081	-3
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	-432.250	9.806
Gældsforpligtelser i alt	-432.250	9.806
PASSIVER I ALT	5.102.689	5.585.925

2. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2016	2015
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-2.905	-2.703
Regulering skatter tidligere år	1	0
	<u>-2.904</u>	<u>-2.703</u>

2. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

Selskabet har givet selvskyldnerkaution overfor gæld i pengeinstitut og realkreditinstitut i de associerede virksomheder Tømrer- og Snedkermestre Juul og Valentin ApS og Høng Handelscenter ApS, samt selskabet JLHE Holding A/S.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.