

KKRTT A/S

Hummeltoftevej 49, 2830 Virum
CVR-nr. 33 95 65 76

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 10.02.17

Torben Jørgensen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 19

Selskabet

KKRTT A/S
Hummeltoftevej 49
2830 Virum

Hjemsted: Lyngby-Taarbæk
CVR-nr.: 33 95 65 76

Bestyrelse

Torben Jørgensen, formand
Kim Bo Olsen
Thomas Quistgaard
Runi Juul Thomsen
Peter Østergaard

Direktion

Thomas Quistgaard

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 for KKRTT A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 10. februar 2017

Direktionen

Thomas Quistgaard

Bestyrelsen

Torben Jørgensen
Formand

Kim Bo Olsen

Thomas Quistgaard

Runi Juul Thomsen

Peter Østergaard

Til kapitalejerne i KKRTT A/S**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for KKRTT A/S for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 10. februar 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Leif Breum

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at investere i kapitalandele, værdipapirer og fast ejendom, samt al virksomhed, som efter bestyrelsens skøn er beslægtet hermed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.15 - 30.09.16 udviser et resultat på DKK 4.944.953 mod DKK -5.283.989 for tiden 01.10.14 - 30.09.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 11.988.566.

Ledelsen finder årets resultat som forventet.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	Bruttotab	-142.331	-224.972
1	Indtægter af kapitalandele	5.005.520	-5.059.324
	Andre finansielle indtægter	138.250	82.699
	Andre finansielle omkostninger	-72.427	-105.636
	Resultat før skat	4.929.012	-5.307.233
2	Skat af årets resultat	15.941	23.244
	Årets resultat	4.944.953	-5.283.989
Forslag til resultatdisponering			
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	5.000.000	3.750.000
	Overført resultat	-55.047	-9.033.989
	I alt	4.944.953	-5.283.989

AKTIVER		30.09.16	30.09.15
		DKK	DKK
Note			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	16.543.855	16.030.352
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	3.505	17.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	16.547.360	16.047.352
	Anlægsaktiver i alt	16.547.360	16.047.352
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	38.799	0
	Tilgodehavende selskabsskat	147.941	0
	Tilgodehavender hos kapitalejere og ledelse	3.708.872	4.081.697
4	Tilgodehavender i alt	3.895.612	4.081.697
	Likvide beholdninger	107.206	2.248
	Omsætningsaktiver i alt	4.002.818	4.083.945
	Aktiver i alt	20.550.178	20.131.297

PASSIVER		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	625.000	625.000
	Reserve for udlån og sikkerhedsstillelse	3.708.872	4.081.697
	Overført resultat	2.654.694	2.336.916
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	5.000.000	3.750.000
5	Egenkapital i alt	11.988.566	10.793.613
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	20.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	8.541.612	8.160.592
	Selskabsskat	0	1.157.092
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.561.612	9.337.684
	Gældsforpligtelser i alt	8.561.612	9.337.684
	Passiver i alt	20.550.178	20.131.297

6 Eventualforpligtelser

7 Sikkerhedsstillelser

8 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 111, stk. 3 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

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

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning mv.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Aktuelle og udskudte skatter

Selskabet overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
1. Indtægter af kapitalandele		
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5.019.015	-5.059.324
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-13.495	0
I alt	5.005.520	-5.059.324

2. Skatter

Årets aktuelle skat	-15.941	-23.244
---------------------	---------	---------

3. Finansielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
Kostpris pr. 30.09.15	26.200.000	17.000
Afgang i året	-250.000	0
Kostpris pr. 30.09.16	25.950.000	17.000
Opskrivninger pr. 30.09.15	-10.169.648	0
Årets resultat	5.019.015	-13.495
Udbytte	-3.750.000	0
Årets tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-505.512	0
Opskrivninger pr. 30.09.16	-9.406.145	-13.495
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.16	16.543.855	3.505

Navn	Ejerandel
------	-----------

Tilknyttede virksomheder:

Delegate A/S, Lyngby-Taarbæk	98%
------------------------------	-----

MailTalk A/S, Lyngby-Taarbæk	100%
------------------------------	------

MTIP A/S, Lyngby-Taarbæk	100%
--------------------------	------

Associerede virksomheder:

Tiimo ApS, Lyngby-Taarbæk	33%
---------------------------	-----

4. Tilgodehavender

Tilgodehavender til forfald senere end 1 år	3.183.871	3.556.697
---	-----------	-----------

5. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for udlån og sik- kerhedsstil- lelse	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15</i>				
Saldo pr. 01.10.14	500.000	0	15.577.602	3.750.000
Kapitalforhøjelse	125.000	0	-125.000	0
Betalt udbytte	0	0	0	-3.750.000
Køb af egne kapitalandele	0	0	-7.000.000	0
Salg af egne kapitalandele	0	0	7.000.000	0
Udlån og sikkerhedsstillelse ved salg af selskabets kapitalandele	0	4.081.697	-4.081.697	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	-9.033.989	3.750.000
Saldo pr. 30.09.15	625.000	4.081.697	2.336.916	3.750.000

Egenkapitalopgørelse 01.10.15 - 30.09.16

Saldo pr. 01.10.15	625.000	4.081.697	2.336.916	3.750.000
Betalt udbytte	0	0	0	-3.750.000
Udlån og sikkerhedsstillelse ved salg af selskabets kapitalandele	0	-372.825	372.825	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	-55.047	5.000.000
Saldo pr. 30.09.16	625.000	3.708.872	2.654.694	5.000.000

Bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår:

	2014/15 DKK	2013/14 DKK	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Saldo, primo	500.000	500.000	500.000	500.000
Kapitalforhøjelse	125.000	0	0	0
Saldo, ultimo	625.000	500.000	500.000	500.000

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	6.250	100

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede kendte skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber udgør t.DKK 1.329 på balancedagen, hvoraf t.DKK 1.329 er indregnet i balancerne for de respektive selskaber. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

7. Sikkerhedsstillelser

Ingen.

8. Nærtstående parter

Beløb i DKK	Tilgodehavender hos medlemmer af bestyrelsen
Kostpris pr. 30.09.15	4.081.697
Rente	137.175
Indbetalt i årets løb	-510.000
Kostpris pr. 30.09.16	3.708.872
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.16	3.708.872

Tilgodehavende er opstået i forbindelse med køb af aktier i selskabet efter reglerne om lovlig selvfinansiering i overensstemmelse med selskabslovens regler.