

ÅRSRAPPORT 2015

KC Vallø Holding ApS

Valløby Bygade 20, Valløby
4600 Køge

CVR nr. 34468826

Indsender:

HR Revision Køge
Quistgårdsvej 9
4600 Køge

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 2. maj 2016

Dirigent

Kim Nørregaard Christensen

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	8
Balance pr. 31. december 2015	9
Noter	11

Selskabet

KC Vallø Holding ApS
Valløby Bygade 20, Valløby
4600 Køge

Telefon: 2022 2520

CVR-nr.: 34468826
Stiftelsesdato: 19. marts 2012
Hjemsted: Stevns Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Kim Christensen

Revision

Revision er fravalgt

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
2. maj 2016, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje anparter i datterselskab.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for KC Vallø Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet.

Selskabet har fravalgt revision for det kommende regnskabsår 2016 og det erklæres samtidig, at betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 16. april 2016

Direktion:

Kim Christensen

Til selskabets ledelse:

På Grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for KC Vallø Holding ApS for regnskabsåret 2015.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers etiske 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 opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, vi har modtaget til brug for opstilling af årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 16. april 2016

HR Revision Køge cvr-nr: 28 84 25 62

Leif Jacobsen
Registreret revisor FSR

Årsrapporten for KC Vallø Holding ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Der er ikke anvendt sammenligningstal i dette selskabets første regnskabsår.

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. 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, 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 som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015



Note	2015	2014
Bruttotab	-4.913	-4.438
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	80	176
Øvrige finansielle omkostninger	-140	-552
Ordinært resultat før skat	-4.973	-4.814
Skat af årets resultat	1.109	1.120
ÅRETS RESULTAT	-3.864	-3.694
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-3.864	-3.694
Disponeret i alt	-3.864	-3.694

Balance pr. 31. december 2015

Note	2015	2014
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	185.059	187.272
Finansielle anlægsaktiver i alt	185.059	187.272
Anlægsaktiver i alt	185.059	187.272
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Skatteaktiv	2.229	1.120
Andre tilgodehavender	8.080	16.176
Tilgodehavender i alt	10.309	17.296
Likvide beholdninger	5.677	5.677
Likvide beholdninger i alt	5.677	5.677
Omsætningsaktiver i alt	15.986	22.973
AKTIVER I ALT	201.045	210.245

Balance pr. 31. december 2015

Note	2015	2014
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overkurs ved emission	2.400	2.400
Reserve for opskrivninger	55.059	107.272
Overført resultat	-16.758	-13.064
Årets resultat	-3.864	-3.694
Egenkapital i alt	116.837	172.914
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	58.102	16.038
Gæld til tilknyttede virksomheder	26.106	21.293
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	84.208	37.331
Gældsforpligtelser i alt	84.208	37.331
PASSIVER I ALT	201.045	210.245

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

	Tilknyttede selskaber	Tilknyttede selskaber	
1. Finansielle anlægsaktiver			
Anskaffelsessum:			
Anskaffelsessum, primo	80.000	0	
Tilgang	0	50.000	
Anskaffelsessum, ultimo	80.000	50.000	
Værdiregulering:			
Værdiregulering, primo	107.272	0	
Årets resultat	-52.213	0	
Opskrivninger, ultimo	55.059	0	
Bogført værdi, ultimo	135.059	50.000	
	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Tilknyttede selskaber			
TTK ApS	135.059	-52.212	100 %
KC Vallø Invest ApS	50.000		100 %

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

3. Eventualposter

Selskabet hæfter solidarisk med sambeskattede selskaber for skattebetalinger. Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.