

KSI HOLDING ApS

Bugattivej 5
7100 Vejle

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/05/2017

Søren Andersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KSI HOLDING ApS

Bugattivej 5

7100 Vejle

CVR-nr: 35393404

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

HR REVISION - BARRETT APS

Kanalholmen 1

2650 Hvidovre

DK Danmark

CVR-nr: 28842562

P-enhed: 1014874468

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2016 til 31. december 2016 for KSI Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 02/05/2017

Direktion

Morten Ib

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt for indeværende og næste år, og derfor er det besluttet at fravælge revision for det næste regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i KSI Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016 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 opstillingen 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.

Hvidovre, 02/05/2017

Kenneth Barrett
registreret revisor, FSR - danske revisorer
HR REVISION - BARRETT APS
CVR: 28842562

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at investere i værdipapirer herunder både aktier, anpartar, obligationer, pantebreve mv. Endvidere kan der investeres i datterselskaber til forskellige formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis
Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 ej fradragsberettiget omkostninger. Ved beregningen anvendes den til enhver tid gældende skatteprocent.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomhed

Kapitalandele i dattervirksomhed måles til andelen af dattervirksomhedens regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter indre værdis metode.

Ændringer i dattervirksomhedens egenkapital reguleres årligt og indregnes som ”Nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen

I resultatopgørelsen indregnes moderselskabets andel af dattervirksomhedens resultat.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger		-7.506	-8.511
Bruttoresultat		-7.506	-8.511
Personaleomkostninger	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-275.708	-275.708
Resultat af ordinær primær drift		-283.214	-284.219
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		430.046	-875.620
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	1.550.000
Andre finansielle indtægter		922	552
Øvrige finansielle omkostninger		-1.821	-350
Ordinært resultat før skat		145.933	390.363
Skat af årets resultat	2	1.450	1.579
Årets resultat		147.383	391.942
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-1.869.954	382.315
Overført resultat		2.017.337	9.627
I alt		147.383	391.942

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		1.792.099	2.067.807
Immaterielle anlægsaktiver i alt		1.792.099	2.067.807
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.432.536	6.302.490
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	4.432.536	6.302.490
Anlægsaktiver i alt		6.224.635	8.370.297
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		2.300.000	0
Tilgodehavender i alt		2.300.000	0
Likvide beholdninger		563.005	1.410.005
Omsætningsaktiver i alt		2.863.005	1.410.005
Aktiver i alt		9.087.640	9.780.302

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		4.147.538	6.017.492
Overført resultat		1.710.769	-306.568
Egenkapital i alt		5.938.307	5.790.924
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.789.643	2.360.611
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.789.643	2.360.611
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	7.500
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.257.530	1.520.671
Skyldig selskabsskat		44.660	50.596
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		50.000	50.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.359.690	1.628.767
Gældsforpligtelser i alt		3.149.333	3.989.378
Passiver i alt		9.087.640	9.780.302

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	0	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Der har ikke været ansatte i regnskabsåret.		

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	-1.449	-1.579
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-1	0
	<u>-1.450</u>	<u>-1.579</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	1.302.923	
Tilgang	0	
Afgang	0	
Kostpris ultimo	1.302.923	
Nettoopskrivninger primo	4.999.567	
Andel i årets resultat	430.046	
Udloddet udbytte	-2.300.000	
Nettoopskrivninger ultimo	3.129.613	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6302490	
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
T.K., Ribe ApS, Vejle	100%	734.929	271.079
Dinbase ApS, Vejle	100%	112.638	24.337
KSI Ejendomme ApS, Vejle	100%	3.584.971	134.630

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
-----------------------------------	------------------	--------------------	---------------------------

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventual-, garanti-, kautions- eller leasingforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i KSI Holding-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2016 47.123 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen.

6. Oplysning om ejerskab

Morten Ib, Korshave 13, 7100 Vejle, ejer hele anpartskapitalen.