

REVISIONSFIRMAET TORLUND

STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Langholm 11
4000 Roskilde

CVR nr. 31 16 55 71

Telefon 70 70 26 22

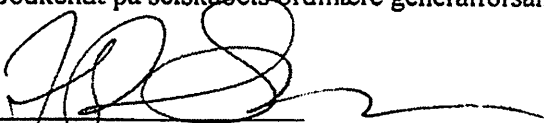
Kaleidoscope Holding ApS

Stovnæs Allé 44
2400 København NV

CVR-nr. 36 68 84 32

Årsrapport for regnskabsperioden 8. marts 2015 til 30. juni 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. august 2016



Jens Peter Secher
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 8. marts 2015 til 30. juni 2016 for Kaleidoscope Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 8. marts 2015 til 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

København, den 31. august 2016

Direktion



Jens Peter Secher

Til den daglige ledelse i Kaleidoscope Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kaleidoscope Holding ApS for regnskabsåret 8. marts 2015 til 30. juni 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.

Roskilde, den 31. august 2016

REVISIONSFIRMAET TORLUND
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 31 16 55 71



Christoffer Torlund
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kaleidoscope Holding ApS Støvnæs Allé 44 2400 København NV
	CVR-nr. 36 68 84 32
	Stiftet 8. marts 2015
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Jens Peter Secher
Revisor	Revisionsfirmaet Torlund Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Langholm 11 4000 Roskilde

Årsrapporten for Kaleidoscope Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser fra klasse C.

Selskabet har valgt herudover at følge visse regler for regnskabsklasse C.

Selskabet udarbejder ikke koncernregnskab jf. undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabsloven.

Generelt om indregning eller 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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til forholdsmæssig værdi af indre værdi.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med myndighederne.

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

Udskudt skat måles på grundlag af årets aktuelle skatteregler og skattesats.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>
		8. marts 2015 til 30. juni 2016 16 mdr.
Bruttofortjeneste		-4.002
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	-34.563
Finansielle omkostninger		<u>-4.260</u>
Resultat før skat		-42.825
Årets resultat		<u>-42.825</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Overført resultat		<u>-42.825</u>
I alt		<u>-42.825</u>

Balance pr. 30. juni

Aktiver	<u>Note</u>	<u>2016</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	15.437
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>203.750</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>219.187</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>219.187</u>
Likvide beholdninger		<u>75.999</u>
Omsætningsaktiver		<u>75.999</u>
Aktiver		<u>295.186</u>

Balance pr. 30. juni

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>
Anpartskapital		50.000
Overført resultat		<u>-42.825</u>
Egenkapital	3	<u>7.175</u>
Anden gæld		<u>288.011</u>
Kortfristet gæld		<u>288.011</u>
Gældsforpligtelser		<u>288.011</u>
Passiver		<u>295.186</u>
Eventualposter m.v.	4	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	
Hovedaktiviteter	6	

Noter

	2015/16
	8. marts 2015 til 30. juni 2016
	16 mdr.
<u>1 - Skat af årets resultat</u>	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
	<u>0</u>
<u>2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>	
Årets tilgang	50.000
Kostpris 30. juni	50.000
Op- og nedskrivninger primo	0
Årets resultatandele	-34.563
Foreslået udbytte i datterselskab	0
Op- og nedskrivninger 30. juni	-34.563
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>15.437</u>

Hovedtal for tilknyttede virksomheder	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Kaleidoscope Software ApS, København	15.437	-34.563	100%

3 - Egenkapital

	8. marts 2015	udbetalt udbytte	Foreslået udbytte	Årets resultat	30. juni 2016
Anpartskapital	50.000				50.000
Reserve for opskrivninger	0			0	0
Foreslået udbytte	0	0	0		0
Overført resultat	0		0	-42.825	-42.825
	<u>50.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-42.825</u>	<u>7.175</u>

Anpartskapitalen er fordelt i anparter á kr. 100

Bevægelser på anpartskapitalen:

Anpartskapital ved kontant stiftelse 8. marts 2015	50.000
	<u>50.000</u>

4 - Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskabet Kaleidoscope Software ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat

5 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

6 - Hovedaktiviteter

Selskabets primære formål er at drive holdingvirksomhed.