

## **KLPH Holding ApS**

**Nyledsbakken 50  
4500 Nykøbing Sj.**

**CVR-nummer 38722883**

## **Årsrapport**

**1. januar 2019 - 30. september 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 11. december 2019

---

Rene Hansen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

KLPH Holding ApS  
Nyledsbakken 50  
4500 Nykøbing Sj.

E-mail:	kj-gulvservice@mail.dk
Hjemstedskommune:	Odsherred
CVR-nummer:	38722883
Regnskabsperiode:	1. januar 2019 - 30. september 2019

### Direktion

Rene Hansen

### Revisor

Dansk Revision Holbæk  
Godkendt revisionspartnerselskab  
Havnepladsen 6  
4300 Holbæk

### Kontaktpersoner:

Kim Pilegaard Melin  
Michael Hjorth Danielsen

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2019 - 30. september 2019 for KLPH Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj., 11. december 2019

**Direktionen:**

Rene Hansen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

---

### Til ledelsen i KLPH Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KLPH Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Holbæk, 11. december 2019

### Dansk Revision Holbæk

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343

Kim Pilegaard Melin  
Partner, statsautoriseret revisor  
mne34580

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være holdingselskab samt varetage formueforvaltning, udlejningsvirksomhed og anden investeringsvirksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet har med virkning fra d. 1. januar 2019 foretaget en ændring af regnskabsår, således regnskabsperioden for fremtiden løber fra 1. oktober til 30. september. Ændringen betyder at regnskabet for 2019 løber fra 1. januar til 30. september 2019, og dermed kun omhandler 9 måneder.

### Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

		2019	2018
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
<b>Perioden 1. januar - 30. september</b>			
	Andre eksterne omkostninger	-7.150	-7
1	Personaleomkostninger	0	0
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-7.150</b>	<b>-7</b>
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	557.340	785
2	Finansielle indtægter	18.346	0
3	Finansielle omkostninger	-2.863	0
	<b>Resultat før skat</b>	<b>565.674</b>	<b>778</b>
4	Skat af årets resultat	-1.870	2
	<b>Årets resultat</b>	<b>563.804</b>	<b>780</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Foreslået udbytte	0	106
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	557.340	785
	Overført resultat	6.464	-111
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>563.804</b>	<b>780</b>

Note	<b>Balance</b>	2019 DKK	2018 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 30. september</b>			
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.355.273	1.398
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>1.355.273</b>	<b>1.398</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.355.273</b>	<b>1.398</b>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	555.788	0
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	254.105	219
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>809.893</b>	<b>219</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>809.893</b>	<b>219</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.165.166</b>	<b>1.617</b>



Note	Balance	2019 DKK	2018 1.000 DKK
<b>Passiver pr. 30. september</b>			
	Virksomhedskapital	50.000	50
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.071.431	514
	Overført resultat	724.034	718
	Foreslået udbytte	0	106
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.845.465</b>	<b>1.387</b>
	Selskabsskat	15.090	0
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>15.090</b>	<b>0</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.150	7
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	5
	Selskabsskat	217.417	217
	Anden gæld	80.045	0
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>304.612</b>	<b>229</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>319.702</b>	<b>229</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>2.165.166</b>	<b>1.617</b>
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2019		2018			
	DKK		1.000 DKK			
<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>					
	Gennemsnitlig antal beskæftigede		1	1		
<b>2</b>	<b>Finansielle indtægter</b>					
	Renteindtægter, tilknyttede virksomheder		18.346	0		
	<b>Finansielle indtægter i alt</b>		<b>18.346</b>	<b>0</b>		
<b>3</b>	<b>Finansielle omkostninger</b>					
	Andre finansielle omkostninger		2.863	0		
	<b>Finansielle omkostninger i alt</b>		<b>2.863</b>	<b>0</b>		
<b>4</b>	<b>Skat af årets resultat</b>					
	Skat af årets resultat		1.870	-2		
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>		<b>1.870</b>	<b>-2</b>		
<b>5</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Reserver for nettoopskrivninger</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>I alt</b>
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	50	514	718	106	1.387
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-106	-106
	Årets resultat	0	557	6	0	564
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>50</b>	<b>1.071</b>	<b>724</b>	<b>0</b>	<b>1.845</b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anpartar á DKK 1.000 eller multipla heraf.

	2019	2018
<b>Noter</b>	DKK	1.000 DKK

---

## 6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden KJ Gulvservice ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 233 pr. 30. september 2019. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

### Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Selskabet har med virkning fra d. 1. januar 2019 foretaget en ændring af regnskabsår, således regnskabsperioden for fremtiden løber fra 1. oktober til 30. september. Ændringen betyder at regnskabet for 2019 løber fra 1. januar til 30. september 2019, og dermed kun omhandler 9 måneder.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

### 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 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 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

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 lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

#### Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab 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 (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

#### Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

#### Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## René Hansen

### Direktør

På vegne af: K-J Gulvservice ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-905420075297

IP: 62.44.xxx.xxx

2019-12-11 10:54:28Z

NEM ID 

## Kim Pilegaard Melin

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: Dansk Revision P/S

Serienummer: CVR:28853343-RID:79532087

IP: 188.120.xxx.xxx

2019-12-11 15:02:03Z

NEM ID 

## René Hansen

### Dirigent

På vegne af: K-J Gulvservice ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-905420075297

IP: 62.44.xxx.xxx

2019-12-11 16:00:39Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BKQHC-73C0J-75L0K-Q0U7W-LK0AC-PLHSP

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>