

KATI Holding ApS

Sandbjergvej 75C, 2950, Vedbæk

CVR-nr. 38 93 74 64

Årsrapport

9. juni - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. april 2018.

Tim Tofthøj Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 9. juni - 31. december 2017 | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 9. juni - 31. december 2017 for KATI Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 9. juni - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 17. april 2018

Direktion

Tim Tofthøj Sørensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i KATI Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KATI Holding ApS for regnskabsåret 9. juni - 31. december 2017 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.

København, den 17. april 2018

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Jan Flemming Moldrup

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 8996

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | KATI Holding ApS Sandbjergvej 75C 2950, Vedbæk |
| | CVR-nr.: 38 93 74 64 |
| | Stiftet: 21. august 2017 |
| | Regnskabsår: 9. juni - 31. december |
| Direktion | Tim Tofthøj Sørensen, direktør |
| Revisor | Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg |
| Bankforbindelse | Danske Bank A/S |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være holdingsselskab og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet er stiftet som følge af spaltning af TISØ Holding ApS pr. 21. august 2017 med TISØ Holding ApS og KATI Holding ApS som fortsættende selskaber.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Resultatopgørelse

| <u>Note</u> | <u>9/6 - 31/12 2017</u> |
|---|-----------------------------|
| Bruttotab | -26.352 |
| Andre finansielle indtægter | 18.904 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -26 |
| Resultat før skat | -7.474 |
| Skat af årets resultat | 0 |
| Årets resultat | -7.474 |
| Forslag til resultatdisponering: | |
| Disponeret fra overført resultat | -7.474 |
| Disponeret i alt | -7.474 |

Balance

| Aktiver | <u>31/12 2017</u> |
|----------------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | |
| Omsætningsaktiver | |
| Andre tilgodehavender | <u>712.598</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>712.598</u> |
| Andre værdipapirer til kursværdi | <u>8.317.607</u> |
| Værdipapirer i alt | <u>8.317.607</u> |
| Likvide beholdninger | <u>57.146</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>9.087.351</u> |
| Aktiver i alt | <u>9.087.351</u> |

Balance

| Passiver | | |
|---------------------------|--|-------------------------|
| <u>Note</u> | | <u>31/12 2017</u> |
| Egenkapital | | |
| 1 | Virksomhedskapital | 50.000 |
| 3 | Overført resultat | <u>9.026.574</u> |
| | Egenkapital i alt | <u>9.076.574</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| | Gæld til pengeinstitutter | 776 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 10.000 |
| | Anden gæld | <u>1</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>10.777</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>10.777</u> |
| | Passiver i alt | <u>9.087.351</u> |
| 4 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| 5 | Eventualposter | |

Noter

| | 9/6 - 31/12 2017 |
|---|---------------------|
| 1. Virksomhedskapital | |
| Virksomhedskapital 9. juni 2017 | 50.000 |
| | 50.000 |
| 2. Overkurs ved emission | |
| Overkurs ved emission 9. juni 2017 | 9.034.048 |
| Overført til frie reserver | -9.034.048 |
| | 0 |
| 3. Overført resultat | |
| Overført fra overkurs ved emission | 9.034.048 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -7.474 |
| | 9.026.574 |
| 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| Der er ingen pantsætninger og/eller sikkerhedsstillelser. | |
| 5. Eventualposter | |
| Eventualforpligtelser | |
| Der er ingen eventualforpligtelser. | |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for KATI Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Selskabet er stiftet som følge af spaltning af TISØ Holding ApS pr. 21. august 2017 med TISØ Holding ApS og KATI Holding ApS som fortsættende selskaber.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidigt.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.