

KICO-ADMINISTRATION ApS

Trunnevangen 4, 1. 1., 2920 Charlottenlund

CVR-nr. 21 71 81 30

Årsrapport

1. oktober 2024 - 30. september 2025

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. februar 2026.

Kim Elvers-Hansen
Dirigent



	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2024 - 30. september 2025	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	
Anvendt regnskabspraksis	5
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2024 - 30. september 2025 for KICO-ADMINISTRATION 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. 30. september 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2024 - 30. september 2025.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2024/25 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 13. februar 2026

Direktion

Kim Elvers-Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i KICO-ADMINISTRATION ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KICO-ADMINISTRATION ApS for regnskabsåret 1. oktober 2024 - 30. september 2025 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 V, den 13. februar 2026

RSM Danmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Martin Enderberg Lassen

statsautoriseret revisor
mne40044

Selskabsoplysninger

Selskabet	KICO-ADMINISTRATION ApS Trunnevangen 4, 1. 1. 2920 Charlottenlund
	CVR-nr.: 21 71 81 30 Hjemsted: Gentofte Regnskabsår: 1. oktober 2024 - 30. september 2025
Direktion	Kim Elvers-Hansen
Revisor	RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ved Vesterport 6, 5. sal 1612 København V
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark A/S, Grønjordsvej 10, 2300 København

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af investeringer

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Årets bruttotab udgør -301.076 kr. mod -371.071 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 29.559 kr. mod 1.710.661 kr. sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af betydning for regnskabsaflæggelsen for regnskabsåret 2024/25.

Den forventede udvikling

Selskabets ledelse forventer, at regnskabsåret 2024/25 vil få et tilfredsstillende forløb.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for KICO-ADMINISTRATION ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

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

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, autodrift mv

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabs året. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Der afskrives ikke på kunst.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
Bruttotab	-301.076	-371.071
Andre finansielle indtægter	1.064.722	2.557.039
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-726.780</u>	<u>-73</u>
Resultat før skat	36.866	2.185.895
Skat af årets resultat	<u>-7.307</u>	<u>-475.234</u>
Årets resultat	<u>29.559</u>	<u>1.710.661</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	158.800	126.600
Overføres til overført resultat	0	1.584.061
Disponeret fra overført resultat	<u>-129.241</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u>29.559</u>	<u>1.710.661</u>

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2025	2024
Anlægsaktiver		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	133.965	133.965
Materielle anlægsaktiver i alt	133.965	133.965
Anlægsaktiver i alt	133.965	133.965
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	232.283	0
Tilgodehavender i alt	232.283	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	16.638.514	17.099.968
Værdipapirer i alt	16.638.514	17.099.968
Likvide beholdninger	30.705	38.290
Omsætningsaktiver i alt	16.901.502	17.138.258
Aktiver i alt	17.035.467	17.272.223

Balance 30. september

Passiver		
Note	2025	2024
Egenkapital		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	16.634.256	16.763.497
Foreslået udbytte for regnskabsåret	158.800	126.600
Egenkapital i alt	16.993.056	17.090.097
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	39.500	39.500
Selskabsskat	0	142.296
Anden gæld	2.911	330
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	42.411	182.126
Gældsforpligtelser i alt	42.411	182.126
Passiver i alt	17.035.467	17.272.223

- 1 Medarbejderforhold
- 3 Oplysninger om dagsværdi
- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

	<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	<u>133.965</u>	<u>133.965</u>
Kostpris ultimo	<u>133.965</u>	<u>133.965</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>133.965</u>	<u>133.965</u>
3. Oplysninger om dagsværdi		
	<u>Børsnoterede aktier</u>	<u>Børsnoterede obligationer</u>
Dagsværdi ultimo	<u>10.426.126</u>	<u>6.212.388</u>
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>-302.788</u>	<u>72.911</u>
4. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
Eventualaktiver		
Leasingforpligtelser:		
Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 81,4 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 3 måneder og en samlet restleasingydelse på 19,9.t.kr		