

Deloitte  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR nr. 33963556  
Klosterplads 9  
Postboks 169  
5700 Svendborg

Telefon 63 14 69 00  
Telefax 62 21 28 01  
www.deloitte.dk

## **K. C. Streich Holding ApS**

**CVR-nr. 31348870**

### **Årsrapport 2011/12**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 26.02.2013.

### **Dirigent**

---

Navn: Christian Streich

## **Indholdsfortegnelse**

	<u><b>Side</b></u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2011/12	7
Balance pr. 30.09.2012	8
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

K. C. Streich Holding ApS  
Ludvigsmindevej 18, Hågerup  
5600 Fåborg

CVR-nr.: 31348870

Stiftet: 01.04.2008

Hjemsted: Fåborg-Midtfyn Kommune

Regnskabsår: 01.10.2011 - 30.09.2012

### **Direktion**

Christian Streich

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Klosterplads 9  
5700 Svendborg

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2011 - 30.09.2012 for K. C. Streich Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2011 - 30.09.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fåborg, den 21.02.2013

### **Direktion**

Christian Streich

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i K. C. Streich Holding ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for K. C. Streich Holding ApS for regnskabsåret 01.10.2011 - 30.09.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2011 - 30.09.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Svendborg, den 21.02.2013

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peder Pedersen  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at være holdingselskab samt hermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling er ikke tilfredsstillende, men der forventes et bedre resultat i 2012/13.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

#### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af virksomhedens resultat.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

#### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

#### **Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

#### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse for 2011/12**

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(8.127)	(7.190)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(8.127)</b>	<b>(7.190)</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.637	(19.085)
Andre finansielle indtægter		31	54
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(5.459)</b>	<b>(26.221)</b>
Skat af ordinært resultat	1	2.024	1.784
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(3.435)</u></b>	<b><u>(24.437)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		(3.435)	(24.437)
		<b><u>(3.435)</u></b>	<b><u>(24.437)</u></b>

**Balance pr. 30.09.2012**

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		46.512	43.875
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	2	<u>46.512</u>	<u>43.875</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>46.512</u>	<u>43.875</u>
Udskudt skat		7.251	5.227
<b>Tilgodehavender</b>		<u>7.251</u>	<u>5.227</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>41.623</u>	<u>48.469</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>48.874</u>	<u>53.696</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>95.386</u></u>	<u><u>97.571</u></u>

**Balance pr. 30.09.2012**

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		(37.739)	(34.304)
<b>Egenkapital</b>		<b><u>87.261</u></b>	<b><u>90.696</u></b>
Anden gæld		8.125	6.875
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>8.125</u></b>	<b><u>6.875</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>8.125</u></b>	<b><u>6.875</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u><u>95.386</u></u></b>	<b><u><u>97.571</u></u></b>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

3

**Egenkapitalopgørelse for 2011/12**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	(34.304)	90.696
Årets resultat	0	(3.435)	(3.435)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>(37.739)</b>	<b>87.261</b>

## Noter

	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> kr.
<b>1. Skat af ordinært resultat</b>		
Ændring af udskudt skat	(2.024)	(1.784)
	<u>(2.024)</u>	<u>(1.784)</u>
		<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>
		<b>kr.</b>
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		62.500
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>62.500</u>
Opskrivninger primo		(18.625)
Andel af årets resultat		2.637
<b>Opskrivninger ultimo</b>		<u>(15.988)</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>46.512</u>

	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u> %	<u>Egenkapital</u> kr.	<u>Resultat</u> kr.
Dattervirksomheder:				
Courage Design ApS	Fåborg Midtfyn Kommune	50,00	46.512	2.637

## 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.