

Kaj Sørensen Holding ApS
Slangebakken 21, 8600 Silkeborg

Årsrapport for
2015/16

CVR-nr. 21 22 29 92

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. december 2016.

Kaj Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Selskabsoplysninger

- 3 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

- 4 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Resultatopgørelse
- 7 Balance
- 9 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Kaj Sørensen 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 19. december 2016

Direktion

Kaj Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Kaj Sørensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kaj Sørensen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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.

Risskov, den 19. december 2016

Martinsen Aarhus

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 16 17 04 45

Kaj Kromann Laschewski
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kaj Sørensen Holding ApS
Slangebakken 21
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 21 22 29 92

Stiftet: 2. juli 1998

Hjemsted: Silkeborg

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Kaj Sørensen

Revisor

Martinsen Aarhus
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

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. 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 på egenkapitalen.

Balancen

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børs-kurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Anvendt regnskabspraksis

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 samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-16.874	-16.876
Andre finansielle indtægter	59.677	67.186
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-10.519</u>	<u>-4.702</u>
Resultat før skat	32.284	45.608
3 Skat af årets resultat	<u>-7.128</u>	<u>-10.716</u>
Årets resultat	<u>25.156</u>	<u>34.892</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Disponeret fra overført resultat	<u>-76.044</u>	<u>-64.908</u>
Disponeret i alt	<u>25.156</u>	<u>34.892</u>

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2016	2015
Omsætningsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.261.339	1.360.585
Værdipapirer i alt	1.261.339	1.360.585
Likvide beholdninger	157.457	126.901
Omsætningsaktiver i alt	1.418.796	1.487.486
Aktiver i alt	1.418.796	1.487.486

Balance 30. september

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	1.173.370	1.249.414
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	Egenkapital i alt	<u>1.399.570</u>	<u>1.474.214</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.000	7.000
7	Selskabsskat	12.226	6.272
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>19.226</u>	<u>13.272</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>19.226</u>	<u>13.272</u>
	Passiver i alt	<u>1.418.796</u>	<u>1.487.486</u>

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering i værdipapirer.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	10.519	4.702
	<u>10.519</u>	<u>4.702</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	7.128	10.716
	<u>7.128</u>	<u>10.716</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat primo	1.249.414	1.314.322
Årets overførte overskud eller underskud	-76.044	-64.908
	<u>1.173.370</u>	<u>1.249.414</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	99.800	98.400
Udloddet udbytte	-99.800	-98.400
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
7. Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat primo	6.272	0
Skyldig acontoskat samt renter på skattekonto	3.156	0
Betalt acontoskat for indeværende år	3.792	6.272
Betalt dansk udbytteskat for indeværende år	<u>-994</u>	<u>0</u>
	<u>12.226</u>	<u>6.272</u>