

# **KIDMOSE HOLDING AF 2013 ApS**

Nybogade 20  
8700 Horsens

Årsrapport  
1. juli 2020 - 30. juni 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**29/11/2021**

---

**Brian Kidmose**  
**Dirigent**

---

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

### **Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

KIDMOSE HOLDING AF 2013 ApS  
Nybogade 20  
8700 Horsens

CVR-nr: 25136225  
Regnskabsår: 01/07/2020 - 30/06/2021

**Revisor**

A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB  
Storegade 37  
8700 Horsens  
DK Danmark  
CVR-nr: 13737096  
P-enhed: 1000616365

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2020 - 30. juni 2021 for KIDMOSE HOLDING AF 2013 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hatting, den 29/11/2021

### Direktion

Brian Kidmose

Susanne Kidmose

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Kidmose Holding af 2013 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Kidmose Holding af 2013 ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30 juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hatting, 29/11/2021

Niels Erik Jensen , mne472  
Registreret Revisor, FSR  
A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB  
CVR: 13737096

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

### Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelse

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration mv.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling). Selskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen og foretager afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

## Balance

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssige ejede andel af virksomhedens egenkapital med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang, det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Nyerhvervede og solgte kapitalandele indregnes i årsregnskabet henholdsvis fra anskaffelsestidspunktet eller frem til afståelsestidspunktet.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

**Selskabsskat**

Kidmose Holding af 2013 ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for kattermyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af året skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder" eller "Gæld til tilknyttede virksomheder".

**Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til selskabsdeltagere og ledelse, leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	0
Administrationsomkostninger		-6.898	-6.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-6.898</b>	<b>-6.000</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		179.725	115.384
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		613	1.278
Andre finansielle indtægter		8	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-350	0
Andre finansielle omkostninger		-7.745	-446
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>165.353</b>	<b>110.216</b>
Skat af årets resultat		1.504	2.244
<b>Årets resultat</b>		<b>166.857</b>	<b>112.460</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		113.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		66.725	115.384
Overført resultat		-12.868	-2.924
<b>I alt</b>		<b>166.857</b>	<b>112.460</b>

## Balance 30. juni 2021

### Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		599.406	419.681
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>599.406</b>	<b>419.681</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>599.406</b>	<b>419.681</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		80.444	59.339
Tilgodehavende skat		0	8.000
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1</b>	<b>80.444</b>	<b>67.339</b>
Likvide beholdninger		2.942	543
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>83.386</b>	<b>67.882</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>682.792</b>	<b>487.563</b>

## Balance 30. juni 2021

### Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		375.406	308.681
Overført resultat		5.261	18.129
Forslag til udbytte		113.000	0
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>573.667</b>	<b>406.810</b>
Skyldig selskabsskat		53.188	17.560
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2</b>	<b>53.188</b>	<b>17.560</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.000	5.500
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		15.684	0
Skyldig selskabsskat		14.508	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		12.879	51.091
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.866	6.602
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>3</b>	<b>55.937</b>	<b>63.193</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>109.125</b>	<b>80.753</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>682.792</b>	<b>487.563</b>

## Noter

### 1. Tilgodehavender i alt

Heraf forfalder kr. 57.706 til betaling efter et år.

### 2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Heraf vedrører følgende selskabsskat:

	2020/2021 kr.	2019/2020 kr.
Skat af årets resultat	-1.518	-2.244
Skat af årets resultat i datterselskab	57.706	22.804
Betalt ordinær acontoskat	-3.000	-3.000
	<b>53.188</b>	<b>17.560</b>

Selskabsskat for koncernen vedrørende indkomståret 2021 udgør t.kr. 56.

Tilgodehavende hos koncernvirksomheder vedrørende sambeskatningsbidrag vedrørende indkomståret 2021 udgør t.kr. 58.

Samlet restgæld, som forfalder efter 5 år, udgør kr. 0.

### 3. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Heraf vedrører følgende selskabsskat:

	2020/2021 kr.	2019/2020 kr.
Skat af årets resultat, sidste år	-2.244	0
Skat i datterselskaber, sidste år	22.804	0
Regulering af tidligere års skat	-52	0
Betalt ordinær a'conto skat	-6.000	0
	<b>14.508</b>	<b>0</b>

Selskabsskat for koncernen vedrørende indkomståret 2020 udgør t.kr. 21 inkl. pct. tillæg.

### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden har ingen eventualforpligtelser udover, hvad der allerede er oplyst i årsregnskabet.

Selskabet er sambeskattet med Hatting Termoglas ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Den samlede sambeskatningsskat er afsat under gæld.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**5. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2020/21</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	0