

# ÅRSRAPPORT 2011/2012

## **Kimberlite ApS**

Upsalagade 18, 2. th.  
2100 København Ø

CVR nr. 33965184

### **Indsender:**

Revision & Data A/S  
Lyngbyvej 225  
2900 Hellerup

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 29. maj 2013

### **Dirigent**

Kathrine Klinge

---

## Indholdsfortegnelse

---

Selskabsoplysninger	Side	3
Ledelsespåtegning	Side	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	Side	5
Ledelsesberetning	Side	7
Anvendt regnskabspraksis	Side	8
Resultatopgørelse for tiden 11. oktober 2011- 31. december 2012	Side	9
Balance pr. 31. december 2012	Side	10
Noter	Side	12

# Selskabsoplysninger

---

## Selskabet

Kimberlite ApS  
Upsalagade 18, 2. th.  
2100 København Ø

CVR-nr.: 33965184  
Stiftelsesdato: 11. oktober 2011  
Hjemsted: Københavns Kommune  
Regnskabsår: 11. oktober 2011 - 31. december 2012

## Direktion

Kathrine Klinge

## Revisor

Revision & Data A/S  
Registrerede revisorer FSR  
Lyngbyvej 225  
2900 Hellerup

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
29. maj 2013, på selskabets adresse.

## Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2011/2012 for Kimberlite ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres. Virksomheden opfylder betingelserne for fravalg.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. maj 2013

**Direktion:**

Kathrine Klinge

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

---

## Til anpartshaverne i Kimberlite ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Kimberlite ApS for regnskabsåret 11. oktober 2011 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 og den udførte revision

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, at 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 vurderingen 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 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 den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 11. oktober 2011 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Supplerende oplysninger vedr. andre forhold

Vi gør opmærksom på, at selskabet har tabt mere end 50% af sin anpartskapital og skal iht. loven redegøre for selskabets finansielle stilling. Dette har ledelsen gjort i ledelsesberetningen under punktet 'forventet udvikling'.

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

---

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 28. maj 2013

## Revision & Data A/S

Registrerede revisorer FSR

Steen Bo Petersen

Registreret revisor

# Ledelsesberetning

---

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning.

## **Usædvanlige forhold**

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2011/2012.

## **Forventet udvikling**

Ledelsen forventer et positivt resultat for næste regnskabsår. Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere egenkapitalen ved indtjening i datterselskabet over de næste par år.

## **Betydningsfulde hændelser efter balancedagen**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Kimberlite ApS 2011/2012 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

## 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 og nedskrivninger. 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.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af administrationsomkostninger mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

## Resultatopgørelse for tiden 11. oktober 2011- 31. december

---

Note	2011/2012
Bruttotab	-1.420
<b>Finansiering</b>	
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>-40.000</u>
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<u><b>-41.420</b></u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><u><b>-41.420</b></u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>	
Overført resultat	<u>-41.420</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<u><u><b>-41.420</b></u></u>

## Balance pr. 31. december 2012

---

Note	2012
<b>AKTIVER</b>	
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	
Likvide beholdninger	38.580
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>38.580</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>38.580</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>38.580</b>

## Balance pr. 31. december 2012

---

Note	2012
<b>PASSIVER</b>	
<b>EGENKAPITAL</b>	
Selskabskapital	80.000
Årets resultat	<u>-41.420</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>38.580</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>38.580</u></b>

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser
3. Nærtstående parter

## Noter

---

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
<b>1. Finansielle anlægsaktiver</b>			
<b>Associerede selskaber</b>			
Annikat ApS	-397.443	-293.308	50%
<b>2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser</b>			
Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.			
<b>3. Nærtstående parter</b>			
<b>Bestemmende indflydelse</b>			
Kathrine Klinge			
<b>Transaktioner med nærtstående parter</b>			
Ingen.			
<b>Ejerforhold</b>			
Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse: Kathrine Klinge			