
ApS KBIL 38 nr. 1912

Årsrapport for 2014

CVR-nr. 17 55 75 05

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 28/5 2015

Mette Vagner Johannesen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsrapporten 7

Regnskabspraksis 9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for ApS KBIL 38 nr. 1912.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby-Taarbæk, den 28. maj 2015

Direktion

Mette Vagner Johannesen

Bestyrelse

Johan Schrøder
formand

Mette Vagner Johannesen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i ApS KBIL 38 nr. 1912

Vi har revideret årsregnskabet for ApS KBIL 38 nr. 1912 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 28. maj 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Mikkelsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ApS KBIL 38 nr. 1912
Taarbæk Strandvej 22
2930 Klampenborg

CVR-nr.: 17 55 75 05
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. januar 1994
Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje kapitalandele i andre virksomheder

Bestyrelse

Johan Schrøder, formand
Mette Vagner Johannesen

Direktion

Mette Vagner Johannesen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2014 DKK | 2013 DKK |
|-----------------------------|------|----------------|-----------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -22.756 | -22.693 |
| Bruttoresultat | | -22.756 | -22.693 |
| Finansielle indtægter | | 147.091 | 0 |
| Finansielle omkostninger | 1 | -206.177 | -414.241 |
| Resultat før skat | | -81.842 | -436.934 |
| Skat af årets resultat | 2 | 44.388 | 47.354 |
| Årets resultat | | -37.454 | -389.580 |

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|-----------------|
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 0 | 0 |
| Overført resultat | | -37.454 | -389.580 |
| | | -37.454 | -389.580 |

Balance 31. december

Aktiver

| | Note | 2014 DKK | 2013 DKK |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 0 | 6.100.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 0 | 6.100.000 |
| Anlægsaktiver | | 0 | 6.100.000 |
| Andre tilgodehavender | | 6.246.801 | 0 |
| Selskabsskat | | 44.388 | 47.354 |
| Tilgodehavender | | 6.291.189 | 47.354 |
| Likvide beholdninger | | 43.311 | 87.333 |
| Omsætningsaktiver | | 6.334.500 | 134.687 |
| Aktiver | | 6.334.500 | 6.234.687 |

Balance 31. december

Passiver

| | Note | 2014 DKK | 2013 DKK |
|---|----------|------------------|------------------|
| Selskabskapital | | 440.000 | 440.000 |
| Overført resultat | | -37.085 | 369 |
| Egenkapital | 3 | 402.915 | 440.369 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 5.821.284 | 5.687.320 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 5.821.284 | 5.687.320 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 15.000 | 15.000 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 95.301 | 91.998 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 110.301 | 106.998 |
| Gældsforpligtelser | | 5.931.585 | 5.794.318 |
| Passiver | | 6.334.500 | 6.234.687 |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 4 | | |
| Nærtstående parter og ejerforhold | 5 | | |

Noter til årsrapporten

1 Finansielle omkostninger

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Nedskrivning af finansielle aktiver | 0 | 200.000 |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 202.874 | 211.044 |
| Renter i øvrigt | 3.303 | 3.197 |
| | <u>206.177</u> | <u>414.241</u> |

2 Skat af årets resultat

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Årets aktuelle skat | -44.388 | -47.354 |
| | <u>-44.388</u> | <u>-47.354</u> |

3 Egenkapital

| | Selskabskapital DKK | Overført resultat DKK | I alt DKK |
|---------------------------------|------------------------|-----------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar | 440.000 | 369 | 440.369 |
| Årets resultat | 0 | -37.454 | -37.454 |
| Egenkapital 31. december | 440.000 | -37.085 | 402.915 |

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

| | 2014 DKK | 2013 DKK | 2012 DKK | 2011 DKK | 2010 DKK |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Selskabskapital 1. januar | 440.000 | 340.000 | 340.000 | 240.000 | 240.000 |
| Kapitalforhøjelse | 0 | 100.000 | 0 | 100.000 | 0 |
| Kapitalnedsættelse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Selskabskapital 31. december | 440.000 | 440.000 | 340.000 | 340.000 | 240.000 |

4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har herudover ingen eventualaktiver eller -forpligtelser.

Noter til årsrapporten

5 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

ApS KBIL 38 nr.1911, Lyngby-Taarbæk

Hovedaktionær

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

ApS KBIL 38 nr.1911
Taarbæk Strandvej 22
2930 Klampenborg

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for ApS KBIL 38 nr. 1912 for 2014 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2014 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.