
ApS KBIL 38 nr. 1912

Taarbæk Strandvej 22, 2930 Klampenborg

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 17 55 75 05

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 15/04 2016

Mette Vagner Johannesen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsrapporten 7

Regnskabspraksis 9

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for ApS KBIL 38 nr. 1912.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby-Taarbæk, den 15. april 2016

Direktion

Mette Vagner Johannesen

Bestyrelse

Johan Schrøder
formand

Mette Vagner Johannesen

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i ApS KBIL 38 nr. 1912

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS KBIL 38 nr. 1912 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

Hellerup, den 15. april 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

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

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre eksterne omkostninger		-23.006	-22.756
Bruttoresultat		-23.006	-22.756
Finansielle indtægter	1	224.378	147.091
Finansielle omkostninger	2	-212.284	-206.177
Resultat før skat		-10.912	-81.842
Skat af årets resultat	3	51.546	44.388
Årets resultat		40.634	-37.454

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	40.634	-37.454
	40.634	-37.454

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre tilgodehavender		6.471.070	6.246.801
Udskudt skatteaktiv		7.606	0
Selskabsskat		43.940	44.388
Tilgodehavender		6.522.616	6.291.189
Likvide beholdninger		48.968	43.311
Omsætningsaktiver		6.571.584	6.334.500
Aktiver		6.571.584	6.334.500

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		440.000	440.000
Overført resultat		3.549	-37.085
Egenkapital	4	443.549	402.915
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.113.035	5.821.284
Langfristede gældsforpligtelser		6.113.035	5.821.284
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	15.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	95.301
Kortfristede gældsforpligtelser		15.000	110.301
Gældsforpligtelser		6.128.035	5.931.585
Passiver		6.571.584	6.334.500
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5		
Nærtstående parter og ejerforhold	6		

Noter til årsrapporten

	2015 DKK	2014 DKK	
1 Finansielle indtægter			
K. V. Andersen Non-Food Import Company A/S	224.269	146.801	
Bankrenter	109	290	
	224.378	147.091	
2 Finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	208.853	202.874	
Renter i øvrigt	3.431	3.303	
	212.284	206.177	
3 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	-43.940	-44.388	
Regulering af udskudt skat tidligere år	-7.606	0	
	-51.546	-44.388	
4 Egenkapital			
	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	440.000	-37.085	402.915
Årets resultat	0	40.634	40.634
Egenkapital 31. december	440.000	3.549	443.549

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015 DKK	2014 DKK	2013 DKK	2012 DKK	2011 DKK
Selskabskapital 1. januar	440.000	440.000	340.000	340.000	240.000
Kapitalforhøjelse	0	0	100.000	0	100.000
Kapitalnedsættelse	0	0	0	0	0
Selskabskapital 31. december	440.000	440.000	440.000	340.000	340.000

Noter til årsrapporten

5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

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

Selskabet har herudover ingen eventualaktiver eller -forpligtelser.

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

ApS KBIL 38 nr.1911, Lyngby-Taarbæk

Hovedanpartshaver

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 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 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.