
ApS KBIL 38 nr. 1911

Taarbæk Strandvej 22, 2930 Klampenborg

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 17 55 75 72

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 10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for ApS KBIL 38 nr. 1911.

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. 1911

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS KBIL 38 nr. 1911 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. 1911
Taarbæk Strandvej 22
2930 Klampenborg

CVR-nr.: 17 55 75 72
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. januar 1994
Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er 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		-21.446	-21.556
Bruttoresultat		-21.446	-21.556
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed		40.634	-37.454
Finansielle indtægter	1	208.853	202.874
Finansielle omkostninger	2	-427	-141
Resultat før skat		227.614	143.723
Skat af årets resultat	3	-43.940	-44.388
Årets resultat		183.674	99.335

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		183.674	99.335
		183.674	99.335

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	4	443.550	402.916
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder	5	6.113.035	5.821.284
Finansielle anlægsaktiver		6.556.585	6.224.200
Anlægsaktiver		6.556.585	6.224.200
Likvide beholdninger		0	0
Aktiver		6.556.585	6.224.200

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		475.000	475.000
Overført resultat		5.869.423	5.685.749
Egenkapital	6	6.344.423	6.160.749
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	15.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		153.222	4.063
Selskabsskat		43.940	44.388
Kortfristede gældsforpligtelser		212.162	63.451
Gældsforpligtelser		212.162	63.451
Passiver		6.556.585	6.224.200
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Nærtstående parter og ejerforhold	8		

Noter til årsrapporten

	2015 DKK	2014 DKK
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttet virksomhed	208.853	202.874
	208.853	202.874
2 Finansielle omkostninger		
Renter, anden gæld	427	141
	427	141
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	43.940	44.388
	43.940	44.388
4 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris 1. januar	5.647.500	5.647.500
Kostpris 31. december	5.647.500	5.647.500
Værdireguleringer 1. januar	-5.244.584	-5.207.130
Årets resultat	40.634	-37.454
Værdireguleringer 31. december	-5.203.950	-5.244.584
Regnskabsmæssig værdi 31. december	443.550	402.916

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
ApS KBIL 38 nr. 1912	Lyngby-Taarbæk	440.000	100%

Noter til årsrapporten

5 Øvrige finansielle anlægsaktiver

	Tilgodehaven- der i tilknyttede virksomheder DKK
Kostpris 1. januar	5.821.285
Tilgang i årets løb	357.584
Afgang i årets løb	-65.834
Kostpris 31. december	<u>6.113.035</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>6.113.035</u>

6 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	475.000	5.685.749	6.160.749
Årets resultat	0	183.674	183.674
Egenkapital 31. december	<u>475.000</u>	<u>5.869.423</u>	<u>6.344.423</u>

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015 DKK	2014 DKK	2013 DKK	2012 DKK	2011 DKK
Selskabskapital 1. januar	475.000	475.000	375.000	275.000	275.000
Kapitalforhøjelse	0	0	100.000	100.000	0
Kapitalnedsættelse	0	0	0	0	0
Selskabskapital 31. december	<u>475.000</u>	<u>475.000</u>	<u>475.000</u>	<u>375.000</u>	<u>275.000</u>

Noter til årsrapporten

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

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

Selskabet har herudover ingen eventualaktiver eller -forpligtelser.

8 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Johan Schrøder, Lyngby-Taarbæk kommune, ejer 100% af kapitalandelen i selskabet Hovedanpartshaver

Ejerforhold

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

Johan Schrøder
Taarbæk Strandvej 22
2930 Klampenborg.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for ApS KBIL 38 nr. 1911 for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

I henhold til ÅRL §110 stk. 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, idet koncernvirksomhederne på balancetidspunktet tilsammen ikke overskrider to af de i §110 stk. 1 nævnte størrelser.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration m.v.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed.

Finansielle poster

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

Regnskabspraxis

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.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandel i tilknyttet virksomhed" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomheden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Regnskabspraksis

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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.