

ApS KFO af 1/8-2001

Rævehøjvej 14B, 2800 Kgs. Lyngby

c/o Kenneth Frostholm Olesen

CVR-nr. 26 00 82 63

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 06/07 2017



Kenneth Frostholm Olesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for ApS KFO af 1/8-2001.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 6. juli 2017

Direktion



Kenneth Frostholm Olesen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i ApS KFO af 1/8-2001

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS KFO af 1/8-2001 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

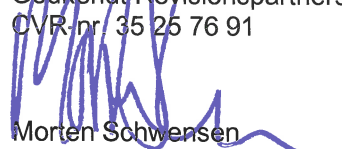
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.


Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er 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, 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.

København, den 6. juli 2017

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91


Morten Schwensen
statsautoriseret revisor


Peter Aagesen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	ApS KFO af 1/8-2001 Rævehøjvej 14B c/o Kenneth Frostholt Olesen 2800 Kgs. Lyngby
	CVR-nr.: 26 00 82 63 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemsted: Lyngby-Taarbæk
Direktion	Kenneth Frostholt Olesen, direktør
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet ejer anparter i Navi Partner Birkerød ApS, og her herudover ikke anden driftsaktivitet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 138.841, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 169.291.

Kapitalberedskab

Det er ledelsens opfattelse, at aktivitetet i NP Danmark K/S, hvori selskabets datterselskab er komplementar, vil være i stand til at sikre tilstrækkelige indtægter og likviditet i selskabet, så det vil kunne betale sine forpligtelser i takt med, at de forfalder. NP Danmark K/S leverer positive resultater før vederlag til kommanditisten og resultatet forventes også i 2017 at være positivt. På den baggrund har ledelsen besluttet at aflægge årsrapporten under forudsætning om fortsat drift

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	kr.
Andre eksterne omkostninger		-6.250	-9.990
Bruttoresultat		-6.250	-9.990
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		145.408	-17.282
Finansielle omkostninger		-317	-395
Resultat før skat		138.841	-27.667
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		138.841	-27.667
 Resultatdisponering			
Overført resultat		138.841	-27.667
		138.841	-27.667

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	185.030	39.622
Finansielle anlægsaktiver		<u>185.030</u>	<u>39.622</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>185.030</u>	<u>39.622</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		13.300	13.300
Tilgodehavender		<u>13.300</u>	<u>13.300</u>
Likvide beholdninger		<u>204.090</u>	<u>657</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>217.390</u>	<u>13.957</u>
Aktiver i alt		<u><u>402.420</u></u>	<u><u>53.579</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		44.291	-94.550
Egenkapital		<u>169.291</u>	<u>30.450</u>
Anden gæld		233.129	23.129
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>233.129</u>	<u>23.129</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>233.129</u>	<u>23.129</u>
Passiver i alt		<u>402.420</u>	<u>53.579</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	125.000	-94.550	30.450
Årets resultat	0	138.841	138.841
Egenkapital 31. december	125.000	44.291	169.291

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Det er ledelsens opfattelse, at aktivitetet i NP Danmark K/S, hvori selskabets datterselskab er komplementar, vil være i stand til at sikre tilstrækkelige indtægter og likviditet i selskabet, så det vil kunne betale sine forpligtelser i takt med, at de forfalder. NP Danmark K/S leverer positive resultater før vederlag til kommanditisten og resultatet forventes også i 2017 at være positivt. På den baggrund har ledelsen besluttet at aflægge årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

	2016 kr.	2015 kr.
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	54.723	54.723
Kostpris 31. december	54.723	54.723
Værdireguleringer 1. januar	-15.101	-5.599
Årets resultat	145.408	-9.502
Værdireguleringer 31. december	130.307	-15.101
Regnskabsmæssig værdi 31. december	185.030	39.622

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Navi Partner Birkerød ApS	København		100%

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået en solidarisk selvskyldnerkaution for bankgæld i NP Birkerød ApS.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ApS KFO af 1/8-2001 for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for ApS KFO af 1/8-2001, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

ApS KFO af 1/8-2001 hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.