

KARSBEK HOLDING APS

Mesterlødden 42

2820 Gentofte

Cvr. nr. 26 13 83 53

ÅRSRAPPORT

1. januar – 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

den 18 / 5 2016

Lars Karsbek
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 8
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	9
Balance 31. december	10 - 11
Noter	12 - 13

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Karsbek Holding ApS
Rendsagervej 153
2625 Vallensbæk Strand

CVR-nr. 26 13 83 53

Hjemsted: København

DIREKTION

Lars Karsbek

REVISION

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
Bagsværd Hovedgade 141
2880 Bagsværd
CVR-nr. 15 53 71 40

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Selskabets hovedaktivitet er drive virksomhed med investering i værdipapirer og hermed forbunden virksomhed.

ØKONOMISK UDVIKLING

Årets resultat blev et overskud på 6.151.369 kr., hvilket anses for tilfredsstillende.

Der forventes et tilsvarende resultat i 2016.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS UDLØB

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for Karsbek Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12. maj 2016

DIREKTIONEN

Lars Karsbek

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til anpartshaverne i Karsbek Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Karsbek Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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, 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 finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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.

Bagsværd, den 12. maj 2016

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 15537140

Peter K. Gøbel
statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægtskriterium

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at levering finder sted.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontoromkostninger m.v., herunder af- og nedskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat.

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børsnoterede aktier og obligationer, indregnes til fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Noter	2015 kr.	2014 kr.
Administrationsomkostninger	- 9.375	- 9.375
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	- 9.375	- 9.375
1 Indtægter af kapitalandele	6.157.650	1.175.534
Finansielle indtægter	47.400	44.136
Finansielle omkostninger	- 44.306	0
RESULTAT FØR SKAT	6.151.369	1.210.295
2 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	6.151.369	1.210.295
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	332.000
Ekstraordinært udbytte	259.000	0
Overført til reserve for opskrivning til indre værdi	936.818	717.772
Overført resultat	4.955.551	160.523
Disponeret	6.151.369	1.210.295

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Noter	AKTIVER	2015 kr.	2014 kr.
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	2.756.433	1.598.783
	Andre værdipapirer og kapitalandele	12.058	11.600
	Finansielle anlægsaktiver	2.768.491	1.610.383
	ANLÆGSAKTIVER	2.768.491	1.610.383
	Tilgodehavende udbytte	5.000.000	0
	Tilgode hos tilknyttede virksomheder	0	1.828.269
	Udlån	547.990	0
	Andre tilgodehavender	0	0
	Tilgodehavender	5.547.990	1.828.269
	Likvide beholdninger	1.811.310	4.898
	OMSÆTNINGSAKTIVER	7.359.300	1.833.167
	AKTIVER	10.127.791	3.443.550

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Noter	PASSIVER	2015 kr.	2014 kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.108.104	1.171.286
	Overført resultat	6.024.650	1.069.099
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	332.000
3	EGENKAPITAL	8.257.754	2.697.385
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.615.023	733.788
	Anden gæld	245.014	2.377
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.870.037	746.165
	GÆLDSFORPLIGTELSE	1.870.037	746.165
	PASSIVER	10.127.791	3.443.550
4	Medarbejderforhold		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6	Nærtstående parter		
7	Ejerforhold		

NOTER

1. KAPITALANDELE I ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER

	Buckar Holding ApS	Quooker Sverige AB
Ejerandel	50 %	50 %
Hjemsted	København	Sverige
Selskabskapital	125.000	100.000
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anskaffelsespris	92.648	1.511.350
Overført fra tidligere år	1.171.286	- 1.176.501
Værdiregulering	0	0
Årets resultatandel	5.844.170	313.480
Udbytte	<u>- 5.000.000</u>	<u>0</u>
Værdi pr. 31.12.2015	<u>2.108.104</u>	<u>648.329</u>

2. SKAT AF ÅRETS RESULTAT

	Selskabs- skat <u>kr.</u>	Udskudt skat <u>kr.</u>	Skat ifølge resultat- opgørelsen <u>kr.</u>
Saldo 1.1.	0	0	0
Skat af årets resultat	0	0	0
Betalt skat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo 31.12.2015	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER

3. EGENKAPITAL

Selskabskapitalen er fordelt i anparter à 1.000 kr. og multipla heraf.

	Selskabs- kapital kr.	Reserver for indre værdi kr.	Overført resultat kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Saldo primo	125.000	1.171.286	1.069.099	332.000	2.697.385
Årets resultat			6.151.369		6.151.369
Overført		936.818	- 936.818		
Udbytte			- 259.000	259.000	
Betalt udbytte				- 591.000	- 591.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>2.108.104</u>	<u>6.024.650</u>	<u>0</u>	<u>8.257.754</u>

4. MEDARBEJDERFORHOLD

Der har ikke været ansatte udover selskabets direktør. Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.

5. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Selskabet kautionerer for datterselskabers pengeinstitutengagement.

6. NÆRTSTÅENDE PARTER

Bestemmende indflydelse

Lars Karsbek

Grundlag

Hovedaktionær

Øvrige nærtstående parter

Buckar Holding ApS

Associeret selskab

Quooker Skandinavien A/S

Associeret selskab

Quooker Norge AS

Associeret selskab

Quooker Sverige AB

Associeret selskab

Mesterlodden 42 A/S

Associeret selskab

Transaktioner

Bortset fra mellemregninger, der er forrentet på markedsvilkår, har der ikke i indeværende år været transaktioner med nærtstående parter.

7. EJERFORHOLD

Selskabskapitalen ejes af Lars Karsbek, Rendsagervej 153, 2625 Vallensbæk Strand.