

*KB Holding, Lemvig ApS
Villemoesparken 13
7620 Lemvig*

CVR-nr: 26 89 12 99

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016*

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling,
den 24. marts 2017

Dirigent



Karsten Bro

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for KB Holding, Lemvig ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lemvig, den 14. marts 2017

Direktion



Karsten Bro

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i KB Holding, Lemvig ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KB Holding, Lemvig ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Lemvig, den 14. marts 2017

HB REVISION I/S
CVR nr.: 19 36 60 81



Michael Honore
Registreret revisor,
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

KB Holding, Lemvig ApS
Villemoesparken 13
7620 Lemvig

CVR-nr.: 26 89 12 99
Stiftet: 29. november 2002
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Karsten Bro
Villemoesparken 13
7620 Lemvig

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i drift af ejendomme og anden investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabet viser et underskud på kr. -209.059.

Resultatet har ikke indfriet vore forventninger.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for KB Holding, Lemvig ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Foreslået udbytte indregnes først som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det vedtages på generalforsamlingen. Hidtil er foreslået udbytte indregnet under kortfristede gældsforpligtelser. Ændringen medfører en forøgelse af egenkapitalen pr. 31. december 2016 på tkr. 800.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger”.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt kursreguleringer, gevinster/tab på værdipapirer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	50 år
Driftsmidler	5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016 Hele kr.	2015 Hele 1000
BRUTTOFORTJENESTE	352.837	541
1 Personaleomkostninger.....	-375.905	-376
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-164.396	-172
Andre driftsomkostninger.....	-23.993	0
DRIFTSRESULTAT	-211.457	-7
Andre finansielle indtægter.....	372.851	1.795
Andre finansielle omkostninger.....	-450.499	-160
RESULTAT FØR SKAT	-289.105	1.628
2 Skat af årets resultat.....	80.046	-383
ÅRETS RESULTAT	-209.059	1.245
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	800.000	1.200
Overført resultat.....	-1.009.059	45
DISPONERET I ALT	-209.059	1.245

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
 AKTIVER

	2016 Hele kr.	2015 Hele 1000
Grunde og bygninger	15.180.749	17.252
Materielle anlægsaktiver	15.180.749	17.252
ANLÆGSAKTIVER	15.180.749	17.252
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	68.374	0
Selskabsskat.....	162.151	0
Tilgodehavender	230.525	0
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	13.409.638	14.769
Værdipapirer og kapitalandele	13.409.638	14.769
Likvide beholdninger	1.255.638	50
OMSÆTNINGSAKTIVER	14.895.801	14.819
AKTIVER	30.076.550	32.071

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016 Hele kr.	2015 Hele 1000
Virksomhedskapital	500.000	500
Overført resultat	23.812.637	24.821
Forslag til udbytte for regnskabsåret	800.000	1.200
3 EGENKAPITAL.....	25.112.637	26.521
Hensættelse til udskudt skat.....	286.070	378
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	286.070	378
Prioritetsgæld.....	4.159.972	4.336
4 Langfristede gældsforpligtelser	4.159.972	4.336
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	176.000	174
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	72.876	92
Selskabsskat.....	0	205
Anden gæld.....	258.238	261
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	10.757	104
Kortfristede gældsforpligtelser.....	517.871	836
GÆLDSFORPLIGTELSER	4.677.843	5.172
PASSIVER	30.076.550	32.071

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

NOTER

	2016 Hele kr.	2015 Hele 1000
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	370.864	371
Andre omkostninger til social sikring.....	5.041	5
Personaleomkostninger i alt.....	375.905	376
Antal ansatte: 1 ansat.		
2 Skat af årets resultat		
Selskabsskat.....	12.258	348
Regulering af udskudt skat	-92.304	35
Skat af årets resultat i alt	-80.046	383

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
3 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	500.000	0	0	500.000
Overført resultat	24.821.696	0	-1.009.059	23.812.637
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	1.200.000	-1.200.000	800.000	800.000
	26.521.696	-1.200.000	-209.059	25.112.637

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	4.510.421	4.335.972	176.000	3.418.000
	4.510.421	4.335.972	176.000	3.418.000

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale, med en samlet forpligtelse på kr. 186.000.