

ALPHA REVISION v/Søren Nymann

Registreret revisionsvirksomhed

Tune Center 16, 4030 Tune

CVR-nr. 38269216

Telefon 4613 7777

Mail [snyman@alpha-revision.dk](mailto:snymann@alpha-revision.dk)

*KB Holbæk Holding ApS
Møllervænget 14
4390 Vipperød*

CVR-nummer: 27525180

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2016

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7/8 2017

Dirigent:



Kim Bauerfeind

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 Holbæk Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen 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.

Vipperød, den 7. august 2017

Direktion:



Kim Bauerfeind

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i KB Holbæk Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KB Holbæk Holding 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.

Tune, den 7. august 2017

ALPHA REVISION v/Søren Nymann

registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 38269216



Søren Nymann
Registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|-------------------------------|---|
| Selskabet | KB Holbæk Holding ApS Møllervænget 14 4390 Vipperød |
| | CVR-nr.: 27 52 51 80 Stiftet: 23. juni 2006 Hjemsted: Holbæk Regnskabsår: 1. januar - 31. december 11. regnskabsår |
| Direktion | Kim Bauerfeind |
| Revisor | Alpha Revision v/ Søren Nymann Tune Center 16 4030 Tune cvr-nr.: 38 26 92 16 |
| Ejerforhold | Kim Bauerfeind ejer den samlede selskabskapital 100% |
| Væsentligste aktivitet | Selskabets væsentligste aktivitet har, i lighed med tidligere år, været investering og kapitalanbringelse og dermed beslægtet virksomhed. |

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har, i lighed med tidligere år, været investering og kapitalanbringelse og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabets datterselskab er, i foregående regnskabsår gået konkurs og endeligt opløst den 15.12.2016.

Der har derudover ikke været væsentlige usædvanlige forhold.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat betragtes af ledelsen som utilfredsstillende.

Der forventes et positivt resultat for det kommende år.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

GENERELT

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

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

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. Årets indkomst udløser hverken aktuel eller udskudt skat.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Skat

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi i henhold til senest afsluttede årsrapport.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

| | 2016 | 2015 kr. 1000 |
|--|----------------|------------------|
| Andre eksterne omkostninger..... | -5.700 | -7 |
| BRUTTORESULTAT | -5.700 | -7 |
| Andre driftsomkostninger..... | -35.000 | 0 |
| DRIFTSRESULTAT | -40.700 | -7 |
| Andre finansielle indtægter | 8.219 | 7 |
| Andre finansielle omkostninger..... | -11 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | -32.492 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | -32.492 | 0 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat..... | -32.492 | 0 |
| DISPONERET I ALT | -32.492 | 0 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

| | 2016 | 2015 kr. 1000 |
|---|---------------|------------------|
| 1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder..... | 0 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| ANLÆGSAKTIVER | 0 | 0 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder..... | 0 | 35 |
| 2 Selskabsskat..... | 15.719 | 12 |
| 3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 80.371 | 74 |
| Tilgodehavender | 96.090 | 121 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 0 | 2 |
| Værdipapirer og kapitalandele | 0 | 2 |
| Likvide beholdninger | 154 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 96.244 | 123 |
| AKTIVER | 96.244 | 123 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

| | 2016 | 2015 kr. 1000 |
|---|---------------|------------------|
| Virksomhedskapital..... | 125.000 | 125 |
| Overkurs ved emission | 0 | 5 |
| Overført resultat..... | -54.834 | -27 |
| 4 EGENKAPITAL..... | 70.166 | 103 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 13.000 | 7 |
| Anden gæld..... | 13.078 | 13 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 26.078 | 20 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 26.078 | 20 |
| PASSIVER | 96.244 | 123 |

NOTER

| | 2016 | 2015 kr. 1000 |
|--|-------------|------------------|
| 1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris, primo | 65.079 | 65 |
| Afgang i årets løb | -65.079 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Kostpris 31. december 2016 | 0 | 65 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Op- og nedskrivninger primo | -65.079 | -65 |
| Tilbageførte op- og nedskrivninger på afhændede kapitalandele..... | 65.079 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Op- og nedskrivninger 31. december 2016 | 0 | -65 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016..... | 0 | 0 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

| Navn | Ejerandel | Egenkapital | Resultat |
|------------------------------------|-----------|-------------|----------|
| Finurlig ApS under konkurs, Holbæk | 100 % | Opløst | Opløst |

Konkursdekret afsagt 26.06.2015 af Skifteretten i Holbæk. Selskabet ophørt 15.12.2016

| | | |
|--|---------------|-------------|
| 2 Selskabsskat | | |
| Selskabsskat, primo | 11.650 | 12 |
| Betalt ordinær acontoskat | 1.000 | 0 |
| Procentregulering, selskabsskat..... | 3.069 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Selskabsskat i alt..... | 15.719 | 12 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| 3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | |
| Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse..... | 80.371 | 74 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt | 80.371 | 74 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

Lånet er ydet i strid med Selskabslovens § 210.

Lånet er forrentet med 10,05% pa.

Årets samlede debiteringer på kontoen udgør kr. 7.351.

Årets samlede krediteringer udgør kr. 1.000.

NOTER

| | Primo | Overførsel | Forslag til resultatdisponering | Ultimo |
|-----------------------------|----------------|------------|------------------------------------|---------------|
| 4 Egenkapital | | | | |
| Virksomhedskapital..... | 125.000 | 0 | 0 | 125.000 |
| Overkurs ved emission | 5.158 | -5.158 | 0 | 0 |
| Overført resultat..... | -27.500 | 5.158 | -32.492 | -54.834 |
| | 102.658 | 0 | -32.492 | 70.166 |

Anpartskapitalen er opdelt i 125 anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.