



KCBL Management ApS

CVR-nr. 28 67 33 96

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

10. Regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den *31. maj 2017*

Dirigent



Selskabsoplysninger

Selskab

KCBL Management ApS
Højbro Plads 6
1200 København K

CVR-nr.: 28 67 33 96

Hjemstedskommune: København

Stiftelsesdato: 12. december 2006

Direktion

Carsten Lønfeldt

Revision

FC Godkendt Revisionsanpartsselskab
Bekkasinvej 10
2900 Hellerup



Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for KCBL Management ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


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

Det er ledelsens opfattelse at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt. Der indstilles derfor til generalforsamlingen at revisionen for det næste regnskabsår fravælges.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København den 31. maj 2017

Direktion


Carsten Lønfeldt



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i KCBL Management ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KCBL Management ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 på grundlag af virksomhedens 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabs praksis.

Hellerup, den 31. maj 2017

FC Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR NR.: 32 31 07 10


Johnny Karleby
registreret revisor



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i rådgivningsydelser

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 103.549 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 5.353.380 og en egenkapital på kr. 1.432.837.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017 forventes at være positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2016

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.



Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af rådgivningsydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko overgang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.



Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	05	år
---	----	----

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til indre værdis metode.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.



Resultatopgørelse for 2016

Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning	314.275	150.673
Direkte omkostninger	0	0
Eksterne omkostninger	-196.758	-113.672
Bruttoresultat	117.517	37.001
1 Af- og nedskrivninger	-11.200	-11.200
Resultat af ordinær primær drift	106.317	25.801
2 Andre finansielle indtægter	26.850	2.427
3 Øvrige finansielle omkostninger	-677	-10
Ordinært resultat før skat	132.490	28.218
4 Skat af ordinært resultat	-28.941	-9.787
Årets resultat	103.549	18.431
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	103.549	18.431
	103.549	18.431

Balance pr. 31. december 2016

	2016	2015
AKTIVER	kr.	kr.
Note		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	104.708	115.908
Materielle anlægsaktiver	104.708	115.908
Kapitalandele i associerede virksomheder	3.514.631	1.601.660
6 Finansielle anlægsaktiver	3.514.631	1.601.660
Anlægsaktiver	3.619.339	1.717.568
Tilgodehavende selskabsskat	18.821	0
Andre tilgodehavender	1.116.726	639.530
Tilgodehavender	1.135.546	639.530
Likvide beholdninger	617.315	734.592
Omsætningsaktiver	1.752.862	1.374.122
Aktiver i alt	5.372.200	3.091.690

Balance pr. 31. december 2016

	2016	2015
PASSIVER	kr.	kr.
Note		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.307.837	1.204.287
7 Egenkapital	1.432.837	1.329.287
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	3.750
Mellemregning kapitalejer	3.888.414	1.718.266
Selskabsskat	0	6.768
Anden gæld	50.950	33.620
Kortfristede gældsforpligtelser	3.939.365	1.762.404
Gældsforpligtelser	3.939.365	1.762.404
Passiver i alt	5.372.200	3.091.690
8 Eventualposter mv.		
9 Nærtstående parter		



Noter

Af- og nedskrivninger

1 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	11.200	11.200
Gevinst og tab ved afhændelse	0	0
I alt	<u>11.200</u>	<u>11.200</u>

Finansielle poster

2 Andre finansielle indtægter	26.850	2.427
3 Øvrige finansielle omkostninger	-677	-10
I alt	<u>26.173</u>	<u>2.417</u>

4 Skat af ordinært resultat

Skat af årets resultat	31.279	6.768
Årets regulering af udskudt skat	-2.337	-167
Regulering af skat tidligere år	0	3.186
I alt	<u>28.941</u>	<u>9.787</u>



5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg mv. kr.
Kostpris 1. januar 2016	178.130
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31. december 2016	178.130
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	62.222
Årets afskrivninger	11.200
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	73.422
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	104.708

6 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris 1. januar 2016	1.601.660	0
Tilgang	1.912.971	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december 2016	3.514.631	0
Nettoopskrivninger 1. januar 2016	0	0
Andel i årets resultat	0	0
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger 31. december 2016	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	3.514.631	0



7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	1.204.287	0	1.329.287
Udloddet ordinært udbytte 1. januar 2016	0	0	0	0
Overført resultat	0	103.549	0	103.549
Egenkapital 31. december 2016	125.000	1.307.836	0	1.432.835

8 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventual-, garanti- kautions- eller leasingforpligtelser

9 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapital:

Carsten Lønfeldt
Frederiksberg Allé 19A st. tv.
1820 Frederiksberg