



KCBL Management ApS

Højbro Plads 6
1200 København K
CVR-nr.: 28 67 33 96

Årsrapport

1. januar 2018 - 31. december 2018
12. Regnskabsår

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 28/2 2019


dirigent

Carsten Lønfeldt



SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabets navn: KCBL Management ApS
Højbro Plads 6
1200 København K

CVR-nr.: 28 67 33 96

Hjemstedskommune: København

Stiftet: 12. december 2006

Direktion Carsten Lønfeldt

Revisor FC Regnskab Godkendt Revisionsanpartsselskab
Bekkasinvej 10
2900 Hellerup

Anpartskapital kr. 125.000



LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for KCBL Management ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder 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 22. februar 2019

I direktionen:



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 2018 – 31. december 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, noter, specifikationer. 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.

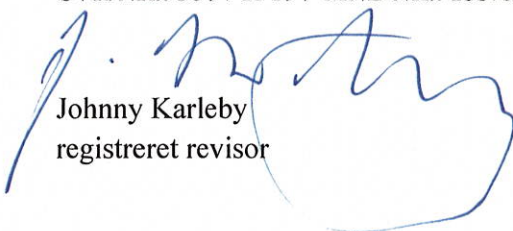
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 årsregnskabsloven.

Hellerup, den 22. februar 2019

FC Regnskab Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR NR.: 36 97 13 39 / MNE-NR.: 15578



Johnny Karleby
registreret revisor



LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste hovedaktivitet er rådgivningsydelser

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -1.898.

Egenkapitalen udgør kr. 1.352.360.

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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



REGNSKABSPRINCIPPER

Årsregnskabet for KCBL Management ApS for 1. januar 2018 - 31. december 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke i det eksterne regnskab.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af kontant salg fratrukket direkte omkostninger.

Salgs- og distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv. med fradrag af private andele af omkostningerne.



REGNSKABSPRINCIPPER

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

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 udskudt skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til indre værdis metode. I anskaffelsesåret er kapitalandele optaget til anskaffelsessum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger værdiansættes til pålydende værdi pr. statusdag.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE

	Note	2018	2017
BRUTTORESULTAT		-30.123	-92.279
Afskrivninger.....	1	<u>0</u>	<u>-16.178</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		-30.123	-108.457
Finansielle indtægter.....	2	24.770	41.833
Finansielle omkostninger	3	<u>-499</u>	<u>-400</u>
RESULTAT FØR SKAT		-5.852	-67.024
Skat af årets resultat	4	<u>3.954</u>	<u>-9.205</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-1.898</u></u>	<u><u>-76.229</u></u>
RESULTATSSDISPONERING:			
Overført resultat.....		-1.898	-76.229
Foreslået udbytte.....		<u>0</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt		<u><u>-1.898</u></u>	<u><u>-76.229</u></u>



BALANCE

AKTIVER

	Note	31/12-18	31/12-17
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		<u>88.530</u>	<u>88.530</u>
Materielle anlægsaktiver i alt.....		<u>88.530</u>	<u>88.530</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder.....	5	<u>3.880.836</u>	<u>3.880.836</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt.....		<u>3.880.836</u>	<u>3.880.836</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....		<u>3.969.366</u>	<u>3.969.366</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		0	62.500
Andre tilgodehavender.....		3.522.609	2.064.831
Tilgodehavende skat.....		<u>10.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>3.532.609</u>	<u>2.127.331</u>
Likvide beholdninger		<u>1.058.574</u>	<u>748.237</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>4.591.183</u>	<u>2.875.568</u>
AKTIVER I ALT		<u>8.560.549</u>	<u>6.844.933</u>



BALANCE

PASSIVER

	Note	31/12-18	31/12-17
EGENKAPITAL:			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud		1.227.360	1.229.258
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	6	<u>1.352.360</u>	<u>1.354.258</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.000	18.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		7.148.680	5.433.174
Anden gæld		<u>41.510</u>	<u>39.501</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>7.208.189</u>	<u>5.490.675</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>7.208.189</u>	<u>5.490.675</u>
PASSIVER I ALT		<u>8.560.549</u>	<u>6.844.933</u>
Eventualposter	Ingen		
Ejerforhold	7		



NOTER

	2018	2017
1 Afskrivninger		
Afskrivninger.....	<u>0</u>	<u>16.178</u>
Afskrivninger i alt	<u>0</u>	<u>16.178</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter.....	<u>24.770</u>	<u>41.833</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>24.770</u>	<u>41.833</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, øvrige	<u>499</u>	<u>400</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>499</u>	<u>400</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	9.504
Regulering udskudt skat.....	0	1.655
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-3.954</u>	<u>-1.954</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>-3.954</u>	<u>9.205</u>



NOTER

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

	Hjemsted	Ejerandel	Årets resultat	Egenkapital
Clindox Limited.....	Irland	10,00%	-	-
Eye4Talent ApS.....	København	16,00%	-	-
The Curve af 2015 ApS.....	København	20,00%	-	-
Photodoc Holding ApS.....	Hellerup	13,00%	-	-
Polaris Fond IV.....	København	<1%	-	-
New Banking ApS.....	Lyngby	6,00%	-	-
Clirecon ApS.....	København		-	-
Krifrica IVS.....	København	100,00%		
I alt			0	0
			0	0
	Udbytte	Anskaffelsessum	Andel af årets resultat	Andel af egenkapital
Clindox Limited.....	0	521.900	-	-
Eye4Talent ApS.....	0	1.099.993	-	-
The Curve af 2015 ApS.....	0	462.500	-	-
Photodoc Holding ApS.....	0	358.652	-	-
Polaris Fond IV.....	0	160.786	-	-
New Banking ApS.....	0	525.005	-	-
Clirecon ApS.....	0	747.000	-	-
Krifrica IVS.....		5.000		
I alt	0	3.880.836	0	0
	0	3.880.836	0	0
Indregnet andel af årets resultat			0	
			0	
Regnskabsmæssig værdi (Optaget til anskaffelsessum).....				3.880.836
				3.880.836



NOTER

6 Egenkapital	01/01-18	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	31/12-18
Anpartskapital.....	125.000	-	-	125.000
Overført resultat	1.229.258	-	-1.898	1.227.360
Henlagt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>1.354.258</u>	<u>0</u>	<u>-1.898</u>	<u>1.352.360</u>

	31/12-18	31/12-17
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Anparter, 125 stk. á nominelt kr. 1.000	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Der har i de foregående 4 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

7 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af egenkapitalen.

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

NOTER HVORTIL DER IKKE HENVISES I ÅRSRAPPORTEN

8 Medarbejderforhold

Selskabet har i regnskabsperioden i gennemsnit beskæftiget 0 medarbejdere.

9 Udskudt skat

Udskudt skat er beregnet til kr. 0.