



KCBL Management ApS

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

Årsrapport

1. januar 2021 - 31. december 2021
15. Regnskabsår

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den / 2022

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 Vallensbækvej 22B 2605 Brøndby
Anpartskapital	kr. 125.000



LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 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 15. marts 2022

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 2021 – 31. december 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Brøndby, den 15. marts 2022

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. 1.427.134.

Egenkapitalen udgør kr. -2.542.248.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af sin egenkapital, der primært skyldes afskrivning af kapitalandele og gældsbreve. Direktionen forventer et væsentligt forbedret resultat i indeværende år, og ledelsen forventer, at egenkapitalen vil blive reetableret indenfor 18 -24 måneder ved overskud eller konvertering af gæld til kapitalejer til egenkapital

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 2021 - 31. december 2021 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	2021	2020
BRUTTORESULTAT		464.170	367.409
Afskrivninger.....	1	<u>0</u>	<u>-4.525.037</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		464.170	-4.157.628
Finansielle indtægter.....	2	968.054	108.952
Finansielle omkostninger	3	<u>-5.096</u>	<u>-1.915</u>
RESULTAT FØR SKAT		1.427.128	-4.050.591
Skat af årets resultat	4	<u>6</u>	<u>6</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>1.427.134</u>	<u>-4.050.585</u>
RESULTATSSDISPONERING:			
Overført resultat.....		1.427.134	-4.050.585
Foreslået udbytte.....		<u>0</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt		<u>1.427.134</u>	<u>-4.050.585</u>



BALANCE

AKTIVER

	Note	31/12-21	31/12-20
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>4.665.217</u>	<u>2.794.524</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt.....		<u>4.665.217</u>	<u>2.794.524</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....		<u>4.753.747</u>	<u>2.883.054</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Andre tilgodehavender.....		<u>1.970.069</u>	<u>1.492.400</u>
Tilgodehavende skat.....		<u>2.000</u>	<u>6.000</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.972.069</u>	<u>1.498.400</u>
Likvide beholdninger		<u>21.518</u>	<u>249.803</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>1.993.587</u>	<u>1.748.203</u>
AKTIVER I ALT		<u>6.747.334</u>	<u>4.631.257</u>



BALANCE

PASSIVER

	Note	31/12-21	31/12-20
EGENKAPITAL:			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud		-2.667.248	-4.094.382
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT		<u>-2.542.248</u>	<u>-3.969.382</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.761	18.165
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.225.536	8.554.628
Anden gæld		45.286	27.847
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>9.289.583</u>	<u>8.600.640</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>9.289.583</u>	<u>8.600.640</u>
PASSIVER I ALT		<u>6.747.334</u>	<u>4.631.257</u>
Eventualposter	Ingen		
Ejerforhold	7		



NOTER

	2021	2020
1 Afskrivninger		
Øvrige afskrivninger.....	0	4.525.037
Afskrivninger i alt	<u>0</u>	<u>4.525.037</u>
2 Finansielle indtægter		
Kursregulering, kapitalandele.....	961.385	0
Rente indtægter.....	<u>6.669</u>	<u>108.952</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>968.054</u>	<u>108.952</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, øvrige	<u>5.096</u>	<u>1.915</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>5.096</u>	<u>1.915</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering udskudt skat.....	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-6</u>	<u>-6</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>-6</u>	<u>-6</u>



NOTER

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

	Hjemsted	Ejerandel	Årets resultat	Egenkapital
The Curve af 2015 ApS.....	København	30,00%	-	-
Polaris Fond IV.....	København	<1%	-	-
Polaris D-down 19.....				
Polaris D-downv 20.....				
Polaris V D-down I.....				
New Banking ApS.....	Lyngby	5,78%	-	-
Kifrica ApS.....	København	100,00%		
Eye4Talent Technol. ApS	København	23,50%		
Ceko Sensors ApS.....	København	30,00%		
I alt			0	0

	Udbytte	Anskaffelsessum	Opskrivning	Bogført Værdi
The Curve af 2015 ApS.....	0	909.500	-	909.500
Polaris Fond IV.....	0	480.019	-38.860	441.159
Polaris D-down 19.....	0	0		0
Polaris D-downv 20.....	0	0		0
Polaris V D-down I.....	0	0	150.196	150.196
New Banking ApS.....	0	525.005	759.357	1.284.362
Kifrica ApS.....	0	5.000		5.000
Eye4Talent Technol. ApS	0	250.000		250.000
Ceko Sensors ApS.....	0	625.000		625.000
Symmetry.....	0	0	1.000.000	1.000.000
I alt	0	2.794.524	1.870.693	4.665.217
Indregnet andel i finansieringsindtægter.....			1.870.693	
Regnskabsmæssig værdi				4.665.217



NOTER

NOTER HVORTIL DER IKKE HENVISES I ÅRSRAPPORTEN

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

8 Medarbejderforhold

Selskabet har i regnskabsperioden i gennemsnit beskæftiget 0 medarbejdere.

9 Udskudt skat

Udskudt skat er beregnet til kr. 0.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Knud Carsten Bernhard Løfeldt

Som Direktør og Dirigent

PID: 9208-2002-2-634354200817

Tidspunkt for underskrift: 23-03-2022 kl.: 11:43:53

Underskrevet med NemID

NEM ID

Johnny Per Karleby

Som Revisor

RID: 1226049598446

Tidspunkt for underskrift: 23-03-2022 kl.: 12:18:44

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 430de5pxWSJ247302406

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.