

REVISIONSFIRMAET SVEND DØRFFER

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
SMEDEHOLM 13 C, 1. TV. - 2730 HERLEV - TLF. 43 71 94 18 - CVR. NR 15 65 97 77

ÅRSRAPPORT 2018

Kirstein Harboe Holding ApS

Strandmarken 33
2690 Karlslunde

CVR nr. 31849373

Indsender:

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS
Smedeholm 13C, 1, tv.
2730 Herlev

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 21. juni 2019

Dirigent

René Kirstein Harboe

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance pr. 31. december	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kirstein Harboe Holding ApS
Strandmarken 33
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 31849373
Stiftelsesdato: 11. november 2008
Hjemsted: Greve Kommune
Regnskabsår: 1. januar 2018 - 31. december 2018

Direktion

René Kirstein Harboe

Revision

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS
Registrerede revisorer FSR
Smedeholm 13 C, 1. tv.
2730 Herlev

Bankforbindelse

Skandinaviska Enskilda Banken A/S
Bernstorffsgade 50
1577 København V

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
21. juni 2019, på selskabet adresse.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018 for Kirstein Harboe Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet.

Direktionen anser betingelserne for at fravælge revision for at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 21. juni 2019

Direktion:

René Kirstein Harboe

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Kirstein Harboe Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kirstein Harboe Holding ApS for regnskabsåret 2018 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.

Herlev, den 21. juni 2019

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS

CVR-nr. 15659777

Svend Dørffer
Registreret revisor FDR
mne2630

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at virke som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2018 et resultat før skat på kr. -7.544.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Ledelsen er opmærksom på, at egenkapitalen er tabt og arbejder på at tilføre yderligere aktivitet i selskabet, så egenkapitalen derved kan blive reableret i løbet af få år.

Årsrapporten er således aflagt efter princippet om going concern.

Forventet udvikling

Vi forventer, at resultatet for 2019 vil udvise et overskud.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

Note	2018	2017
Bruttofortjeneste/-tab	-7.000	75.361
2. Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	<u>-7.000</u>	<u>75.361</u>
Nedskrivning finansielle anlægsaktiver	-1.000	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>456</u>	<u>-7</u>
Ordinært resultat før skat	<u>-7.544</u>	<u>75.354</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-7.544</u>	<u>75.354</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-7.544</u>	<u>75.354</u>
Disponeret i alt	<u>-7.544</u>	<u>75.354</u>

Balance pr. 31. december

Note	2018	2017
AKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>1.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>1.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>1.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Skatteaktiv	<u>95.079</u>	<u>95.079</u>
Tilgodehavender i alt	<u>95.079</u>	<u>95.079</u>
Likvide beholdninger	<u>104</u>	<u>104</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>104</u>	<u>104</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>95.183</u>	<u>95.183</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>95.183</u></u>	<u><u>96.183</u></u>

Balance pr. 31. december

Note	2018	2017
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	109.000	109.000
Overført overskud eller underskud	<u>-280.513</u>	<u>-272.969</u>
Egenkapital i alt	<u>-171.513</u>	<u>-163.969</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.000	4.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>264.696</u>	<u>256.152</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>266.696</u>	<u>260.152</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>266.696</u>	<u>260.152</u>
PASSIVER I ALT	<u>95.183</u>	<u>96.183</u>

3. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Oplysning om væsentlig usikkerhed

vedrørende fortsat drift

Der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet er likviditetsmæssigt presset, og har brug for at udvidelse af nuværende kreditforhold. Selskabets ledelse forventer at kunne skaffe den fornødne likviditet til at fortsætte driften. Årsrapporten er derfor aflagt efter going concern.

2018

2017

2. Personaleomkostninger

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede

0

0

3. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

m.v.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kirstein Harboe Holding ApS for 2018 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Da det er selskabets første regnskabsår er sammenligningstal ikke oplyst.

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.

Resultatopgørelsen

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af bankindestående.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk national sambeskatning. Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregningen af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud, sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssige overskud.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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.

René Kirstein Harboe

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-639386333224
Tidspunkt for underskrift: 22-06-2019 kl.: 11:11:29
Underskrevet med NemID

René Kirstein Harboe

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-639386333224
Tidspunkt for underskrift: 22-06-2019 kl.: 11:11:29
Underskrevet med NemID

Svend Dørffer

Som Revisor NEM ID
RID: 1077035261682
Tidspunkt for underskrift: 23-06-2019 kl.: 10:17:06
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 2774e11anyNT23466561