

REVISIONSFIRMAET SVEND DØRFFER

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

ÅRSRAPPORT 2016

Kirstein Harboe Holding ApS

Strandmarken 43, st. tv.
2690 Karlslunde

CVR nr. 31849373

Indsender:

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

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 5. juni 2017

Dirigent

René Kirstein Harboe

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kirstein Harboe Holding ApS
Strandmarken 43, st. tv.
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 31849373
Stiftelsesdato: 11. november 2008
Hjemsted: Greve Kommune
Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016

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
5. juni 2017, på selskabet adresse.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 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 2016 samt af resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 5. juni 2017

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 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.

Herlev, den 5. juni 2017

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS

CVR-nr. 15 65 97 77

Svend Dørffer
Registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at virke som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2016 et resultat før skat på kr. -423.309.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende da resultatet er påvirket af, at et tilgodehavende i datterselskab er tabt p.g.a. af datterselskabets konkurs.

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

Årsrapporten er således aflagt efter princippet om going concern.

Forventet udvikling

Vi forventer, at resultatet for 2017 vil udvise et overskud.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kirstein Harboe Holding ApS for 2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets forskydning i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

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

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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 aktivet 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 nettorealisationsværdi.

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%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste/-tab	-2.000	-16.175
Andre finansielle indtægter	0	6.127
Nedskrivning finansielle anlægsaktiver	-417.268	0
Øvrige finansielle omkostninger	-4.041	-4.627
Ordinært resultat før skat	-423.309	-14.675
Skat af årets resultat	99.267	0
ÅRETS RESULTAT	-324.042	-14.675
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-324.042	-14.675
Disponeret i alt	-324.042	-14.675

Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
AKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Skatteaktiv	95.079	0
Tilgodehavender i alt	95.079	0
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	329.380
Værdipapirer og kapitalandele i alt	0	329.380
Likvide beholdninger	103	103
Likvide beholdninger i alt	103	103
Omsætningsaktiver i alt	95.182	329.483
AKTIVER I ALT	95.182	329.483

Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	109.000	109.000
Overført resultat	-348.323	-24.280
Egenkapital i alt	-239.323	84.720
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld	202.361	198.391
Langfristede gældsforpligtelser i alt	202.361	198.391
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.000	10.625
Selskabsskat	0	4.188
Anden gæld	14.825	14.754
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	115.319	16.805
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	132.144	46.372
Gældsforpligtelser i alt	334.505	244.763
PASSIVER I ALT	95.182	329.483

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

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.

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

3. Eventualposter

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

René Kirstein Harboe

Som Direktør

Underskrevet med privat NemID

PID: 9208-2002-2-639386333224

Tidspunkt for underskrift: 12-06-2017 kl.: 12:31:24



Svend Dørffer

Som Revisor

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur

RID: 1077035261682

Tidspunkt for underskrift: 12-06-2017 kl.: 12:32:47



René Kirstein Harboe

Som Dirigent

Underskrevet med privat NemID

PID: 9208-2002-2-639386333224

Tidspunkt for underskrift: 12-06-2017 kl.: 12:35:45



Dokumentet har esignatur Aftale-ID: c9db0f54MNPwr5123681

Dette dokument er underskrevet med esignatur. Dokumentet er forseglet og tidsstempelt af uvildig og betroet tredjepart. Indlejret i dokumentet er det originale aftaledokument og et signeret dataobjekt for hver underskriver. Det signerede dataobjekt indeholder en matematisk hashværdi beregnet på det originale aftaledokument, så det altid kan påvises, at det er lige netop dette dokument der er underskrevet. Der er dermed altid mulighed for at validere originaliteten og gyldigheden af underskrifterne og disse kan altid lættes som bevisførelse.

Signaturen er OCES-certificeret og overholder derfor alle offentlige anbefalinger og lovgivninger for digitale signaturer. Med esignatur OCES - certificerede løsning sikres det, at alle danske og europæiske lovgivninger bliver overholdt i forhold til personfølsomme oplysninger og gyldige digitale signaturer.

Ønsker du mere information om digitale dokumenter underskrevet med esignatur, kan du besøge vores videnscenter på www.esignatur.dk/videnscenter