



Kalundborgvej 60  
4300 Holbæk

**TLF**  
59 44 65 77

**MAIL**  
info@rgh.dk

**WWW**  
rgh.dk

**CVR**  
19720705

## **Kjølbæk Holding ApS**

Åsevangsvej 2

4550 Asnæs

CVR-nr. 33768559

## **Årsrapport for 2017**

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 22-03-2018

---

Jens Kjølbæk  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for Kjølbæk Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Asnæs, den 15-02-2018

### **Direktion**

Inge Kjølbæk  
Direktør

Jens Kjølbæk  
Direktør

**Kjølbæk Holding ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Kjølbæk Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Kjølbæk Holding ApS for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 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 opstilling 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.

Holbæk, den 15-02-2018

**RevisorGården Holbæk**  
**registreret revisoraktieselskab**  
CVR-nr. 19720705

Martin Skovholm  
Registreret revisor  
mne15937

## Kjølbæk Holding ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Kjølbæk Holding ApS Åsevangsvej 2 4550 Asnæs
CVR-nr.	33768559
Stiftelsesdato	20-06-2011
Hjemsted	Odsherred
Regnskabsår	01-01-2017 - 31-12-2017
<b>Direktion</b>	Inge Kjølbæk, Direktør Jens Kjølbæk, Direktør
<b>Revisor</b>	RevisorGården Holbæk registreret revisoraktieselskab Kalundborgvej 60 4300 Holbæk CVR-nr.: 19720705
<b>Pengeinstitut</b>	Dragsholm Sparekasse

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består at være Holdingselskab samt anden dermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. 198.743, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 2.282.979, og en egenkapital på kr. 2.188.803.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Kjølbæk Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>-9.375</b>	<b>-8.125</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-9.375</b>	<b>-8.125</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		176.358	212.415
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		37.778	36.280
Andre finansielle indtægter		749	6.316
Finansielle omkostninger		-365	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>205.145</b>	<b>246.886</b>
Skat af årets resultat	1	-6.402	-10.743
<b>Årets resultat</b>		<b>198.743</b>	<b>236.143</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		198.743	236.143
<b>Resultatdisponering</b>		<b>198.743</b>	<b>236.143</b>

## Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	617.340	597.432
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	297.373	240.923
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>914.713</b>	<b>838.355</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>914.713</b>	<b>838.355</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		967.684	926.760
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		21.267	21.267
Tilgodehavende selskabsskat		0	3.146
Andre tilgodehavender		36.681	127.807
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.025.632</b>	<b>1.078.980</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>342.634</b>	<b>521.247</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.368.266</b>	<b>1.600.227</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.282.979</b>	<b>2.438.582</b>

## Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		2.108.803	1.910.060
<b>Egenkapital</b>		<b>2.188.803</b>	<b>1.990.060</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Selskabsskat		6.402	10.736
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	350.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		82.774	82.786
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>94.176</b>	<b>448.522</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>94.176</b>	<b>448.522</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.282.979</b>	<b>2.438.582</b>
Eventualforpligtelser	3		

## Noter

	2017	2016
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Årets skat	6.402	7.583
Regulering skat tidligere år	0	3.160
	<b>6.402</b>	<b>10.743</b>

**2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder***Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Ejd.selskabet Storeg.10 Asnæs	Odsherred	100,00	617.344	19.908
			<b>617.344</b>	<b>19.908</b>

*Associerede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Automester Asnæs, Asnæs	Odsherred	50,00	594.746	312.900
			<b>594.746</b>	<b>312.900</b>

**3. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med tilknyttet virksomhed Ejendomsselskabet Storegade 10 ApS og hæfter som følge heraf solidarisk for sambeskatningens samlede selskabsskatter mv.