

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

KN 2011 Holding ApS

Rudegårds Allé 20 A, 2840 Holte


CVR-nr. 34 07 82 62

Årsrapport for 2016

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 7/4 2017.



Dirigent
Kenneth Nørager

Hjemstedskommune: Rudersdal

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i datterselskaber.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et utilfredstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for KN 2011 Holding 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 resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Holte, den 7. april 2017

Direktion



Kenneth Nørager

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i KN 2011 Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for KN 2011 Holding ApS for 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 7. april 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Kasper Kjærsgaard
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsmarkedsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabs resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Positive forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelsen af datterselskab aktiveres som koncerngoodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-4.779	-626
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-4.779	-626
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-4.779	-626
3	Resultat af kapitalandel i datterselskab	1.544.076	2.234.760
	Renteindtægter	12.107	120
	Renteudgifter, koncern	0	-8.076
	Renteudgifter	<u>-22.753</u>	<u>-3.421</u>
	Resultat før skat	1.528.651	2.222.757
2	Beregnete skatter	<u>-1.611</u>	<u>-47.378</u>
	Årets resultat	<u>1.527.040</u>	<u>2.175.379</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-68.736	-109.981
	Udbytte	51.700	50.600
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>1.544.076</u>	<u>2.234.760</u>
		<u>1.527.040</u>	<u>2.175.379</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandel i datterselskab	<u>2.481.411</u>	<u>2.912.335</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.481.411</u>	<u>2.912.335</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>2.481.411</u>	<u>2.912.335</u>
2	Udskudt skatteaktiv	6.077	0
	Mellemregning med datterselskab	2.425.000	554.123
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	742.262
	Andre tilgodehavender	<u>740.417</u>	<u>724.774</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>3.171.494</u>	<u>2.021.159</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>2.527</u>	<u>92.258</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.174.021</u>	<u>2.113.417</u>
	Aktiver i alt	<u>5.655.432</u>	<u>5.025.752</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.296.411	752.335
	Overført til næste år	1.813.728	1.882.464
	Afsat udbytte	51.700	50.600
4	Egenkapital i alt	<u>4.241.839</u>	<u>2.765.399</u>
	Skyldig selskabsskat	742.082	729.227
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	7.688	0
	Gæld til datterselskaber	653.676	1.529.876
	Anden gæld	10.147	1.250
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.413.593</u>	<u>2.260.353</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.413.593</u>	<u>2.260.353</u>
	Passiver i alt	<u>5.655.432</u>	<u>5.025.752</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	740.227
Skat tidligere år	0	49.413
Heraf vedrørende datterselskab	<u>7.688</u>	<u>-742.262</u>
	7.688	47.378
Udskudt skat, regulering	<u>-6.077</u>	<u>0</u>
	<u>1.611</u>	<u>47.378</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>6.077</u>	<u>0</u>

3 Anlægsaktiver	Kapitalandel i dattersel- skab
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	160.000
Tilgang	25.000
Afgang	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	185.000
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	2.752.335
Opskrivninger i året	1.630.636
Nedskrivninger i året	-86.560
Udbytte fra datterselskab	-2.000.000
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2016	2.296.411
Bogført værdi pr. 31/12 2016	2.481.411

Selskabsnavn	Ejerandel	Nom.	Kostpris	Egenkapital pr. 31/12 2016	Resultat efter skat 31/12 2016
				100%	100%
Mikbo ApS	100%	80.000	80.000	599.956	-86.560
Alleen 84-86 ApS	100%	80.000	80.000	1.606.866	1.381.047
2730 Invest ApS	50%	25.000	25.000	549.178	499.178
		185.000	185.000	2.756.000	1.793.665

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Overførsel til reserve for nettoop- skrivning	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2016	80.000	1.882.464	752.335	50.600	2.765.399
Udbetalt udbytte	0	0	0	-50.600	-50.600
Udbytte, datterselskab	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-68.736	1.544.076	51.700	1.527.040
Egenkapital pr. 31/12 2016	80.000	1.813.728	2.296.411	51.700	4.241.839

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Der er stillet sikkerhed i selskabets sikkerhedsdepot på vegne af datterselskabs gæld til Københavns Andelskasse.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.