

Langelinierrevisionen

Reg. revisor Henning Christiansen • Langelinie 11 • Snekkerup • 4140 Borup
Tlf 57 52 83 55 • Mobil 4015 8355 • CVR 11 30 38 70
E-mail langelinie11@mail.dk

ÅRSRAPPORT 2015/16

K. Baun Holding ApS

Svend Estridsens Vej 19
4000 Roskilde

CVR nr. 34622795

Indsender:

Langelinierrevisionen
Langelinie 11
4140 Borup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling, den 30. november 2016

Dirigent

Kristoffer Baun

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

K. Baun Holding ApS
Svend Estridsens Vej 19
4000 Roskilde

CVR-nr.: 34622795
Stiftelsesdato: 30. juli 2012
Hjemsted: Roskilde Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Kristoffer Baun

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
30. november 2016, på selskabets adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier og anparter samt
at udøve aktiviteter, der efter direktionens skøn er forbundet hermed.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for K. Baun 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. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Selskabets egenkapital er tabt. Det forventes at kapitalforholdet bliver retableret via den fremtidige indtjening.

Direktionen anser ikke at betingelserne, for at undlade revision, fortsat er opfyldt. Fra regnskabsåret 2015/2016 skal der foretages revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 30. november 2016

Direktion:

Kristoffer Baun

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i K. Baun Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for K. Baun Holding ApS for regnskabsåret 2015/16 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.

Snekkerup, den 30. november 2016

Langelinierrevisionen FSR

CVR-nr. 11303870

Henning Christiansen
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for K. Baun Holding ApS 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet 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

Nettoomsætning

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, 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.

Skyldig skat og udskudt 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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%.

Gældsforpligtelser

Gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
Bruttotab	-5.000	-5.002
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	35.103	31.441
Øvrige finansielle omkostninger	-130.134	-30.849
Ordinært resultat før skat	-100.031	-4.410
Skat af årets resultat	29.397	0
ÅRETS RESULTAT	-70.634	-4.410
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-70.634	-4.410
Disponeret i alt	-70.634	-4.410

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
1. Kapitalandele i associerede virksomheder	3.266.667	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	3.266.667	0
Anlægsaktiver i alt	3.266.667	0
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	997.972	962.873
Skatteaktiv	29.397	0
Tilgodehavender i alt	1.027.369	962.873
Likvide beholdninger	8.820	13.817
Likvide beholdninger i alt	8.820	13.817
Omsætningsaktiver i alt	1.036.189	976.690
AKTIVER I ALT	4.302.856	976.690

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
2. Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-254.077	-183.442
Egenkapital i alt	-174.077	-103.442
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.000	9.000
Gæld til associerede virksomheder	3.364.667	0
Gældsbreve	1.103.266	1.071.132
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.476.933	1.080.132
Gældsforpligtelser i alt	4.476.933	1.080.132
PASSIVER I ALT	4.302.856	976.690

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2016	2015
1. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Selskabskapital, primo	39.000	39.000
Tilgang i årets løb	3.266.667	0
Værdiregulering, primo	-39.000	-39.000
	<u>3.266.667</u>	<u>0</u>

Anpartsbesiddelse udgør 48,75% ejerandel af Simon Says Shop ApS CVR.nr 34622833 hjemmehørende i Roskilde. Selskabets resultat i 2015/2016 udgør kr. 78.153 og selskabets egenkapital udgør kr. -139.632.

Aktiebesiddelse udgør 33,33% ejerandel af Dansk Poly Fabrik A/S CVR.nr. 89473616 hjemmehørende i Solrød. Selskabets resultat i 2015/2016 udgør kr. 556.653 og selskabets egenkapital udgør kr. 7.614.310.

2. Selskabskapital

Selskabskapital 30. juli 2012	80.000	80.000
Selskabskapital, ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Selskabets egenkapital er tabt. Det forventes at kapitalforholdet bliver reableret via den fremtidige indtjening.

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.