

Red/Black Holding ApS
Lerstedet 26, 3500 Værløse

CVR-nr. 35 87 03 34

Årsrapport for regnskabsåret

1. oktober 2015 - 30. september 2016
(3. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære
generalforsamling den 7. december 2016

Dirigent
Rasmus Borch

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring.....	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab:

Red/Black Holding ApS

Lerstedet 26

3500 Værløse

CVR-nr.: 35 87 03 34

Hjemstedskommune: Furesø

Direktion:

Rasmus Borch

Lerstedet 26

3500 Værløse

Revisor:

Revisionsfirmaet Jan Kristensen, Registreret Revisionsanpartsselskab

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport 2016 for Red/Black Holding ApS. Årsregnskabet vedrører perioden 1. oktober 2015-30. september 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen erklærer, at krav til fravalg af revision er opfyldt.

Værløse, den 25. november 2016

I direktionen:

Rasmus Borch

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Red/Black Holding ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Red/Black Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabets ledelse 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 selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, som selskabets ledelse 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.

Søborg, den 25. november 2016
REVISIONSFIRMAET JAN KRISTENSEN
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr. 35 38 36 46

Jan Kristensen
registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er at være holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabet har i regnskabsåret 2016 realiseret et resultat før skat på tkr. 80 mod tkr. -130 året før. Årets resultat efter skat udgør tkr. 64 mod tkr. -98 året før. Herefter udgør selskabets egenkapital tkr. 3.661.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Selskabet har valgt at følge nedenstående regler jf. årsregnskabslovens §43 a:
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles efter den indre værdis metode.

Generelt om indregning og måling:

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkel regnskabspost herunder.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Resultatopgørelsen:

Andre eksterne omkostninger :

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat:

Skat af årets skattepligtige indkomst er afsat med 22 %. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen medtages under finansielle poster.

Udskudt skat hensættes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Regulering af udskudt skat er medtaget i resultatopgørelsen under "Skat af årets resultat".

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Balancen:

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandel i tilknyttede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode.

I balancen er medregnet værdien af tilknyttede virksomheder, idet dog den del af tilknyttet virksomhed, der er foreslået udloddet i tilknyttet virksomhedens årsrapport, i balancen er medregnet som tilgodehavende udbytte.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomheder henlægges ved overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016

<u>Note</u>		2015	
		<u>tkr.</u>	
	Andre eksterne omkostninger.....	-9.048	-7
	Resultat før finansielle poster.....	<u>-9.048</u>	<u>-7</u>
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	7.651	4
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....	19.674	42
	Finansielle indtægter.....	62.764	0
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder.....	-1.112	0
	Finansielle omkostninger.....	<u>-296</u>	<u>-169</u>
	Resultat før skat.....	79.633	-130
2	Skat af årets resultat.....	<u>-15.901</u>	<u>32</u>
	Årets resultat.....	<u>63.732</u>	<u>-98</u>
	Årets resultat foreslås disponeret således:		
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret.....	99.800	0
	Foreslået udbytte.....	101.200	0
	Nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	7.651	0
	Overført overskud.....	<u>-144.919</u>	<u>-98</u>
	Resultatdisponering i alt.....	<u>63.732</u>	<u>-98</u>

Balance pr. 30. september 2016

Aktiver

<u>Note</u>		30/9 2015 <u>tkr.</u>
3	Anlægsaktiver:	
	Finansielle anlægsaktiver:	
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	<u>1.645.459</u> <u>1.638</u>
	Anlægsaktiver i alt.....	<u>1.645.459</u> <u>1.638</u>
	Omsætningsaktiver:	
	Tilgodehavender:	
4	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	838.923 81
	Selskabsskat	597.827 1
	Andre tilgodehavender.....	<u>0</u> <u>1</u>
		<u>1.436.750</u> <u>83</u>
	Værdipapirer.....	<u>728.567</u> <u>1.765</u>
	Likvide beholdninger.....	<u>26.568</u> <u>502</u>
	Omsætningsaktiver i alt.....	<u>2.191.885</u> <u>2.350</u>
	Aktiver i alt.....	<u>3.837.344</u> <u>3.988</u>

Balance pr. 30. september 2016

Passiver

<u>Note</u>		30/9 2015 <u>tkr.</u>
5	Egenkapital:	
	Selskabskapital.....	50.000 50
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	1.366.949 1.359
	Overført resultat.....	2.243.606 2.389
	Egenkapital i alt.....	<u>3.660.555</u> <u>3.798</u>
	Hensatte forpligtelser:	
2	Hensættelser til udskudt skat.....	<u>0</u> <u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt.....	<u>0</u> <u>0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser:	
	Selskabsskat.....	<u>0</u> <u>37</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser:	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	6.000 6
6	Gæld til tilknyttede virksomheder.....	69.589 147
	Afsat udbytte.....	101.200 0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>176.789</u> <u>153</u>
	Gældsforpligtelser i alt.....	<u>176.789</u> <u>190</u>
	Passiver i alt.....	<u>3.837.344</u> <u>3.988</u>
7	Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	

Noter til årsrapporten

		2015
		<u>tkr.</u>
1	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder:	
	Resultat iflg. årsrapporter.....	4
	7.651	<u>4</u>
	7.651	<u>4</u>
2	Skat af årets resultat:	
	Den udgifts-/indtægtsførte selskabsskat specificeres således:	
	Skat af årets skattepligtige indkomst.....	-32
	Regulering af hensættelse til udskudt skat.....	0
	15.901	<u>0</u>
	0	<u>-32</u>
	15.901	<u>-32</u>
3	Anlægsoversigt:	
		Kapital- andele i til- knyttede virk.
		<u>tkr.</u>
	Anskaffelsessum pr. 1. oktober 2015.....	3.855.776
	Årets tilgang.....	0
	Årets afgang til kostpriser.....	0
	Anskaffelsessum pr. 30. september 2016.....	<u>3.855.776</u>
	Værdireguleringer pr. 1. oktober 2015.....	-2.217.968
	Resultatandel i tilknyttede virksomheder.....	7.651
	Udbytte fra tilknyttede virksomheder.....	0
	Værdiregulering pr. 30. september 2016.....	<u>-2.210.317</u>
	Balanceværdi pr. 30. september 2016.....	<u>1.645.459</u>

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed udgør nom. kr. 50.000 (ejerandel 100%) i Arbit ApS, Værløse, CVR-nr. 35 84 99 71. Resultatifølge seneste årsrapport pr. 30. september 2016 udgjorde kr. 26.098 og egenkapital ifølge seneste årsrapport pr. 30/9 2016 udgjorde kr. 1.497.676.

Noter til årsrapporten

3 **Anlægsoversigt (fortsat):**

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed udgør nom. kr. 125.000 (ejerandel 100%) i Arbit Security ApS, Værløse, CVR-nr. 32 47 31 56. Resultat ifølge seneste årsrapport pr. 30. september 2016 udgjorde kr.-18.447, og egenkapital ifølge seneste årsrapport pr. 30/9 2016 udgjorde kr. 147.782.

30/9
2015
tkr.

4 **Tilgodehavende tilknyttede virksomheder:**

Skyldigsambeskatningsbidrag, Arbit ApS.....	-541.475	0
Øvrigt tilgodehavende, Arbit ApS.....	1.380.398	0
	<u>838.923</u>	<u>0</u>

5 **Egenkapital:**

	Selskabs- kapital	Reserve for for nettoop- skrivning ef- ter indre vær- dies metode	Overført resultat
Saldo pr. 1. oktober 2015.....	50.000	1.359.298	2.388.525
Årets resultat.....	0	7.651	56.081
Årets udbytte.....	0	0	-101.200
Ekstraordinært udbytte.....	0	0	-99.800
Saldo pr. 30. september 2016.....	<u>50.000</u>	<u>1.366.949</u>	<u>2.243.606</u>

Noter til årsrapporten

30/9

2015

tkr.

6 **Gæld til tilknyttede virksomheder**

Tilgodehavende sambeskatningsbidrag, Arbit ApS	0	-81
Øvrig gæld, Arbit ApS.....	0	135
Skyldig sambeskatningsbidrag, Arbit Security ApS.....	1.398	12
Øvrig gæld, Arbit Security ApS.....	68.191	0
	<u>69.589</u>	<u>66</u>

7 **Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser**

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser udover sædvanlige garantiforpligtelser på solgte tjenesteydelser mv.

Koncernes selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter og renter indenfor sambeskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernes sambeskattede indkomst.