

Kalyawiri Holding IVS

Ordrupvej 79A, 1.tv
2920 Charlottenlund
CVR-nr. 36471662

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.05.2017

Dirigent

Navn: Idelsonso Tafur Monroy

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Resultatopgørelse for 2016 | 5 |
| Balance pr. 31.12.2016 | 6 |
| Egenkapitalopgørelse for 2016 | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Kalyawiri Holding IVS
Ordrupvej 79A, 1.tv
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 36471662
Hjemsted: Charlottenlund
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Direktion

Idelfonso Tafur Monroy, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Kalyawiri Holding IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt.

Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for de kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 30.05.2017

Direktion

Idelfonso Tafur Monroy
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Kalyawiri Holding IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kalyawiri Holding IVS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige 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, den daglige 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.

Slagelse, den 30.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Anders Søding Paulsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære aktivitet består i at eje kapitalandele i dattervirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har haft et negativ resultat på 10.387 kr. og en egenkapital på (26.499) kr., hvilket selskabets ledelse vurderer som forventet, da selskabet investerer i udviklingsvirksomheder.

Selskabet har pr. 31.12.2016 tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen og er derfor omfattet af kapitalstabsbestemmelserne i selskabsloven § 119.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> <u>kr.</u> | <u>2014/2015</u> <u>t.kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|----------------------------------|
| Bruttotab | | (3.750) | (3) |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | | (4.475) | (12) |
| Andre finansielle omkostninger | | <u>(2.162)</u> | <u>(1)</u> |
| Årets resultat | | <u>(10.387)</u> | <u>(16)</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>(10.387)</u> | <u>(16)</u> |
| | | <u>(10.387)</u> | <u>(16)</u> |

Balance pr. 31.12.2016

| | <u>Note</u> | <u>2016 kr.</u> | <u>2014/2015 t.kr.</u> |
|-------------------------------------|-------------|---------------------|----------------------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 8.837 | 13 |
| Finansielle anlægsaktiver | 1 | 8.837 | 13 |
| Anlægsaktiver | | 8.837 | 13 |
| Andre tilgodehavender | | 17.095 | 0 |
| Tilgodehavender | | 17.095 | 0 |
| Likvide beholdninger | | 13.579 | 5 |
| Omsætningsaktiver | | 30.674 | 5 |
| Aktiver | | 39.511 | 18 |

Balance pr. 31.12.2016

| <u>Note</u> | <u>2016</u> <u>kr.</u> | <u>2014/2015</u> <u>t.kr.</u> |
|--|---------------------------|----------------------------------|
| Virksomhedskapital | 1 | 0 |
| Overført overskud eller underskud | (26.500) | (16) |
| Egenkapital | (26.499) | (16) |
| | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.000 | 3 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 63.010 | 31 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 66.010 | 34 |
| | | |
| Gældsforpligtelser | 66.010 | 34 |
| | | |
| Passiver | 39.511 | 18 |

Egenkapitaloppgørelse for 2016

| | Virksomheds- kapital | Overført overskud eller underskud | I alt |
|---------------------------|---------------------------------|--|-----------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital primo | 1 | (16.113) | (16.112) |
| Årets resultat | 0 | (10.387) | (10.387) |
| Egenkapital ultimo | 1 | (26.500) | (26.499) |

Noter

| | Andre værdi- papirer og kapital- andele kr. |
|-------------------------------------|--|
| 1. Finansielle anlægsaktiver | |
| Kostpris primo | 25.000 |
| Kostpris ultimo | 25.000 |
| Nedskrivninger primo | (11.688) |
| Årets nedskrivninger | (4.475) |
| Nedskrivninger ultimo | (16.163) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 8.837 |

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.