

Kildebakkerne Holding ApS

Kildebakken 21

2860 Søborg


CVR-nummer 37 56 99 68

Årsrapport

21. marts 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 9/10 2017



Lars Andreasen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Kildebakkerne Holding ApS
Kildebakken 21
2860 Søborg

Hjemstedskommune:	Gladsaxe
CVR-nummer:	37 56 99 68
Regnskabsperiode:	21. marts 2016 - 30. juni 2017

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er ifølge vedtægterne at drive investeringsvirksomhed, herunder at eje kapitalandele i danske og udenlandske selskaber samt anden hermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

Direktion

Lars Andreasen

Revisor

Dansk Revision Roskilde
Godkendt revisionsaktieselskab
Køgevej 46A
4000 Roskilde

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 21. marts 2016 - 30. juni 2017 for Kildebakkerne Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 21. marts 2016 - 30. juni 2017 for Kildebakkerne Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. marts 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, 29. september 2017

Direktionen:

Lars Andreasen

Revision af årsrapport

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

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsrapport fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Den 9/10 2017



Lars Andreasen

Dirigent

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Kildebakkerne Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kildebakkerne Holding ApS for regnskabsåret 21. marts 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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, 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.

Roskilde, 29. september 2017

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14678093



Ewe Britt Bünsov Brøns

Partner, Registreret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været at drive investeringsvirksomhed, herunder at eje kapitalandele i danske og udenlandske selskaber samt anden hermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Note	Resultatopgørelse	2016/17 DKK
	Perioden 21. marts - 30. juni	
	Andre eksterne omkostninger	-11.499
	Resultat før finansielle poster	-11.499
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	180.317
	Finansielle omkostninger	-1.347
	Resultat før skat	167.471
	Skat af årets resultat	-858
	Årets resultat	166.613
	Forslag til resultatdisponering:	
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	163.520
	Overført resultat	3.092
	Resultatdisponering i alt	166.613

		2016/17
Note	Balance	DKK
	Aktiver pr. 30. juni	
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	295.760
	Finansielle anlægsaktiver	295.760
	Anlægsaktiver i alt	295.760
	Likvide beholdninger	113
	Omsætningsaktiver i alt	113
	Aktiver i alt	295.874

Note	Balance	2016/17 DKK
	Passiver pr. 30. juni	
	Virksomhedskapital	50.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	163.520
	Overført resultat	3.092
	Egenkapital i alt	216.613
	Selskabsskat	858
	Langfristede gældsforpligtelser	858
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000
	Anden gæld	5.218
	Periodeafgrænsningsposter	67.185
	Kortfristede gældsforpligtelser	78.403
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	79.261
	Passiver i alt	295.874
2	Eventualforpligtelser	
3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

Note	Egenkapitalopgørelse	2016/17 DKK
Egenkapitalopgørelse 21. marts - 30. juni		
	Kapitalindskud	50.000
	Virksomhedskapital	50.000
	Årets henlæggelse til reserve (via resultatdisponering)	163.520
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	163.520
	Årets overførte resultat	3.092
	Overført resultat	3.092
	Egenkapital i alt	216.613

Noter

DKK

1 Kapitalandele i associerede virksomheder

Tilgang i årets løb	48.258
Kostpris 30. juni	<u>48.258</u>
Årets resultatandel	163.520
Øvrige egenkapitalbevægelser	<u>83.982</u>
Værdireguleringer 30. juni	<u>247.502</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	<u>295.760</u>

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Systec ApS	Furesø	33%

2 Eventualforpligtelser

Ingen.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til

Anvendt regnskabspraksis

posterings direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab, samt resterende koncerngoodwill. Negativ koncerngoodwill indtægtsføres lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedspostition og indtjeningsprofil.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.