

KLB 6965 ApS
CVR-nr. 34075484

Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 25.06.2012.

Dirigent

Navn: Klaus Berentsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2011/12	7
Balance pr. 31.05.2012	8
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

KLB 6965 ApS
Weidekampsgade 6
2300 København S

CVR-nr.: 34075484
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.06.2011 - 31.05.2012

Direktion

Klaus Berentsen, direktør

Revisor

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gribskovvej 2
2100 København Ø

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2011 - 31.05.2012 for KLB 6965 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2011 - 31.05.2012.

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

Det bliver på den ordinære generalforsamling besluttet, at kommende regnskaber ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22.06.2012

Direktion

Klaus Berentsen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i KLB 6965 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for KLB 6965 ApS for regnskabsåret 01.06.2011 - 31.05.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2011 - 31.05.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 22.06.2012

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peter Nordahl
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for handel, industri og investering samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er stiftet i forbindelse med en skattefri ophørsspaltning af Deloitte Holding Statsautoriseret Revisionsaktieselskab med regnskabsmæssig virkning pr. 1. juni 2011. Regnskabsåret 2011/12 er således selskabets første regnskabsår.

Selskabet modtog i forbindelse med stiftelsen en kapitalandel i Deloitte Holding Statsautoriseret Revisionspartnerselskab. Kapitalandelen er i årets løb overdraget til selskabets anpartshaver til regnskabsmæssig værdi. Selskabets primære aktivitet har herefter bestået i at drive investeringsvirksomhed.

Årets resultat, der udgør et overskud på 50.670 kr., vurderes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der vil på selskabets ordinære generalforsamling blive stillet forslag om likvidation af selskabet. Årsrapporten er derfor ikke aflagt under forudsætning af fortsat drift (going concern). Den manglende opfyldelse af forudsætningen om fortsat drift har ikke påvirket årsregnskabet.

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Dette er selskabets første regnskabsår. Som følge heraf indeholder årsregnskabet ikke sammenligningstal.

Going concern

Der vil på selskabets ordinære generalforsamling blive stillet forslag om likvidation af selskabet, hvilket betyder at forudsætningen om fortsat drift ikke er opfyldt. Der er derfor ved indregning, måling, klassifikation og opstilling af regnskabsposter mv. taget hensyn til, at selskabets aktiver og forpligtelser skal realiseres. Udover klassifikation af den skyldige skat som kortfristet, har dette ikke påvirket årsregnskabet.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og produktionsomkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder kontorholdsomkostninger.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, positive dagsværdireguleringer af værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, negative dagsværdireguleringer af værdipapirer, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Virksomheden er skattepligtig af sin andel af indkomsten i det underliggende partnerselskab samt af virksomhedens øvrige aktiviteter.

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

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.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>
Bruttofortjeneste		0
Administrationsomkostninger		<u>(8.905)</u>
Driftsresultat		(8.905)
Andre finansielle indtægter	1	47.219
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(75)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		38.239
Skat af ordinært resultat	3	<u>30.500</u>
Årets resultat		<u>68.739</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>68.739</u>
		<u>68.739</u>

Balance pr. 31.05.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>
Andre tilgodehavender		<u>3.877.219</u>
Tilgodehavender		<u>3.877.219</u>
 Likvide beholdninger		 <u>(2.471)</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>3.874.748</u>
 Aktiver		 <u><u>3.874.748</u></u>

Balance pr. 31.05.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>
Virksomhedskapital	4	80.000
Overført overskud eller underskud		<u>2.199.995</u>
Egenkapital		<u>2.279.995</u>
Skyldig selskabsskat		1.588.244
Anden gæld		<u>6.509</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.594.753</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.594.753</u>
Passiver		<u><u>3.874.748</u></u>
Eventualforpligtelser	5	

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Kapitalforhøjelse	80.000	2.131.256	2.211.256
Årets resultat	0	68.739	68.739
Egenkapital ultimo	80.000	2.199.995	2.279.995

Noter

		2011/12 kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt		47.219
		47.219
		2011/12 kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt		46
Øvrige finansielle omkostninger		29
		75
		2011/12 kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat		1.557.291
Ændring af udskudt skat		(1.587.791)
		(30.500)
		Nominel værdi kr.
4. Virksomhedskapital	Antal	
Anpartskapital	1	80.000
	1	80.000
		2011/12 kr.
Bevægelser i virksomhedskapitalen		
Kapitalforhøjelse		80.000
Virksomhedskapital ultimo		80.000

5. Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige selskaber, der deltog i ophørsspaltningen af Deloitte Holding Statsautoriseret Revisionsaktieselskab pr. 1. juni 2011, for de forpligtelser, der bestod i dette selskab på tidspunktet for spaltplingsplanens offentliggørelse, dog højst med et beløb svarende til den tilførte nettoværdi 2.211 t.kr.

Herudover påhviler der ikke selskabet pantsætninger eller eventualforpligtelser.