

**Klostergade 56 A/S  
Ajstrup Strandvej 65  
8340 Malling**

**CVR-nr: 20 69 97 36**

**ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2015**

**(18. regnskabsår)**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19. februar 2016

---

Dirigent, Jørgen Lindhardt Steffensen



INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	6
---------------------	---

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015**

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Klostergade 56 A/S.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Malling, den 19. februar 2016

### **Direktion**

Susanna Nepper Jensen

### **Bestyrelse**

Jørgen Lindhardt Steffensen  
Formand

Susanna Nepper Jensen

Nicholas Nepper Jensen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Klostergade 56 A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Klostergade 56 A/S for perioden 1. januar - 31. december 2015 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.

Risskov, den 19. februar 2016

RevisorHuset  
godkendte revisorer a/s  
CVR-nr.: 26593093

Gert Andersen  
registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Klostergade 56 A/S Ajstrup Strandvej 65 8340 Malling
	CVR-nr.: 20 69 97 36 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Jørgen Lindhardt Steffensen, formand Susanna Nepper Jensen Nicholas Nepper Jensen
<b>Direktion</b>	Susanna Nepper Jensen
<b>Pengeinstitut</b>	Nordea Skt. Clemens Torv 2-6 8000 Aarhus C
<b>Revisor</b>	RevisorHuset godkendte revisorer a/s Ravnsøvej 52 8240 Risskov

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Klostergade 56 A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger".

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

### Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Nepper Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

## BALANCEN

### Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 grund-



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

lag 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.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. 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. Effekten af ændringen af dette regnskabsmæssige skøn er indregnet.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>-44.573</b>	<b>-123.211</b>
Andre driftsomkostninger	0	-1.091.685
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-44.573</b>	<b>-1.214.896</b>
Andre finansielle indtægter	215.543	359.711
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	10.072	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	-121.123
Andre finansielle omkostninger	-10.834	-203.409
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>170.208</b>	<b>-1.179.717</b>
2 Skat af årets resultat	-37.446	307.724
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>132.762</b>	<b>-871.993</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	340.000	1.193.474
Foreslået ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	312.000	0
Overført resultat	-519.238	-2.065.467
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>132.762</b>	<b>-871.993</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
 AKTIVER

	2015	2014
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	140.087	0
Andre tilgodehavender	0	208.863
Udskudt skatteaktiv	28.054	85.514
<b>Tilgodehavender</b>	<b>168.141</b>	<b>1.087.851</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.017.575	1.934.696
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<b>1.017.575</b>	<b>1.934.696</b>
Likvide beholdninger	21.556	569
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>1.207.272</b>	<b>3.023.116</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>1.207.272</b>	<b>3.023.116</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
 PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	354.593	873.831
Forslag til udbytte for regnskabsåret	340.000	1.193.474
<b>3 EGENKAPITAL</b>	<b>1.194.593</b>	<b>2.567.305</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	111
Selskabsskat	0	335.770
Anden gæld	12.679	119.930
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>12.679</b>	<b>455.811</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>12.679</b>	<b>455.811</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>1.207.272</b>	<b>3.023.116</b>
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Ejerforhold		

## NOTER

	2015	2014
<b>1 Selskabets hovedaktivitet</b>		
Selskabets væsentligste aktivitet er formuepleje og hermed beslægtet virksomhed.		
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat	0	335.770
Regulering af udskudt skat	37.446	-643.494
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>37.446</b>	<b>-307.724</b>

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital	500.000	0	0	500.000
Overført resultat	873.831	0	-519.238	354.593
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.193.474	-1.505.474	652.000	340.000
	<b>2.567.305</b>	<b>-1.505.474</b>	<b>132.762</b>	<b>1.194.593</b>

**4 Eventualposter mv.**

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsregnskabet for Nepper Holding ApS, der er administrationsselskabet i forhold til sambeskatningen.

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

**6 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Nepper Holding ApS, Ajstrup Strandvej 65, 8340 Malling

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.  
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

## Susanna Maria Nepper

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-152941523979

IP: 87.48.131.98

22-02-2016 kl. 06:08:49 UTC

NEM ID 

## Susanna Maria Nepper

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-152941523979

IP: 87.48.131.98

22-02-2016 kl. 06:08:49 UTC

NEM ID 

## Nicholas Nepper Jensen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-172263050074

IP: 87.51.7.190

22-02-2016 kl. 14:29:05 UTC

NEM ID 

## Jørgen Lindhardt Steffensen

bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-943525658866

IP: 109.70.54.5

23-02-2016 kl. 07:15:13 UTC

NEM ID 

## Gert Andersen

registreret revisor

Serienummer: CVR:26593093-RID:1063612379518

IP: 193.200.225.35

23-02-2016 kl. 07:18:36 UTC

NEM ID 

## Jørgen Lindhardt Steffensen

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-943525658866

IP: 109.70.54.5

23-02-2016 kl. 07:21:08 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: AYCCk-KIXJ5-B3W05-VZXBS-TOECJ-8JXT4

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>