

van Kleef ApS

Slotsvej 34B
2920 Charlottenlund
CVR-nr. 26 39 93 94

Årsrapport for 2016
(15. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 08. juni 2017



Henrik Vad
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet: van Kleef ApS
c/o Charlotte Vad
Slotsvej 34B
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 26 39 93 94
Stiftet: 07.01.2002
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Tegning af selskabet: Selskabet tegnes af en direktør

Direktion Charlotte Vad

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for van Kleef ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 30. maj 2017

I direktionen:



Charlotte Vad

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed inden for handel med beklædning, handel og service, ejendomsinvestering og finans samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 15.789.

Egenkapitalen udgør kr. 324.486.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for van Kleef ApS for 1. januar 2016 - 31. december 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler og administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, udbytter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Maskiner, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Øvrigt driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Edb	3 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat 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.

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2016	2015
BRUTTORESULTAT		-7.553	82.361
Finansielle indtægter		38.201	88.192
Finansielle omkostninger		<u>-10.294</u>	<u>-19.252</u>
RESULTAT FØR SKAT		20.354	151.301
Skat af årets resultat	1	<u>-4.565</u>	<u>-14.979</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>15.789</u>	<u>136.322</u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Overført resultat		<u>15.789</u>	<u>136.322</u>
Disponeret i alt		<u>15.789</u>	<u>136.322</u>

Balance

AKTIVER

	Note	31/12-16	31/12-15
ANLÆGSAKTIVER:			
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver:			
Kapitalandele i dattervirksomheder	2	250.000	250.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>350.000</u>	<u>350.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>350.000</u>	<u>350.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Andre tilgodehavender		528	15.000
Udskudt skatteaktiv		1.562	2.233
Periodeafgrænsningsposter		<u>765</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>2.855</u>	<u>17.233</u>
Værdipapirer		<u>274.648</u>	<u>147.310</u>
Likvide beholdninger		<u>6.704</u>	<u>117.796</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>284.207</u>	<u>282.339</u>
AKTIVER I ALT		<u>634.207</u>	<u>632.339</u>

Balance

PASSIVER

	Note	31/12-16	31/12-15
EGENKAPITAL:			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud		<u>199.486</u>	<u>183.697</u>
EGENKAPITAL I ALT	3	<u>324.486</u>	<u>308.697</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	7.500
Gæld til knyttede virksomheder		50.000	3.435
Gæld til kapitalejer.....		222.627	276.497
Selskabsskat		3.894	14.100
Anden gæld		<u>18.200</u>	<u>22.110</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>309.721</u>	<u>323.642</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>309.721</u>	<u>323.642</u>
PASSIVER I ALT		<u>634.207</u>	<u>632.339</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.....	Ingen		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		

Noter

1 Skat af årets resultat	31/12-16	31/12-15
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	3.894	14.100
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>671</u>	<u>879</u>
Skat af årets resultat i alt	<u><u>4.565</u></u>	<u><u>14.979</u></u>

2 Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder	Datter virksomhed	Ass. virksomhed
Kostpris 1. januar 2016	250.000	100.000
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016.....	<u>250.000</u>	<u>100.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016.....	<u><u>250.000</u></u>	<u><u>100.000</u></u>

3 Egenkapital	Selskabs-kapital	Overført resultat	Egenkapital i alt
Egenkapital primo	125.000	183.697	308.697
Årets resultat	<u>0</u>	<u>15.789</u>	<u>15.789</u>
I alt	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>199.486</u></u>	<u><u>324.486</u></u>

	31/12-16	31/12-15
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Kapitalandele, 125 stk. á nominelt kr. 1.000	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>125.000</u></u>