

Ci5isClearpart ApS

ÅRSRAPPORT 2015/2016 (10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
30/11 2016

Peter Bo Rydell
Dirigent

CVR-nr. 30 06 94 98

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016 | 9 |
| Balance pr. 30. september 2016 | 10 |
| Noter til årsrapporten | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Ci5isClearpart 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. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 30. november 2016

Direktion

Peter Bo Rydell
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Ci5isClearpart ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ci5isClearpart ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Brøndby, den 30. november 2016

JBC Revision

registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 25 97 99 07

Jørgen Christensen

registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ci5isClearpart ApS
Fagerbo 13
2640 Hedehusene

CVR-nr.: 30 06 94 98
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Hjemsted: Hedehusene

Direktion

Peter Bo Rydell, direktør

Revision

JBC Revision
registreret revisionsvirksomhed
Vestre Gade 6 F
2605 Brøndby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i datterselskaber og associerede selskaber, at drive investeringsvirksomhed samt anden dermed efter direktionens skønbeslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 53.214, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 10.325.654.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ci5isClearpart ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr..

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. 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 realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016

| | Note | 2015/2016 kr. | 2014/2015 kr. |
|--|------|-----------------------|----------------------|
| Bruttotab | | -41.887 | -23.474 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-430.206</u> | <u>-161.080</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | -472.093 | -184.554 |
| Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer | | -472.093 | -184.554 |
| Resultat før finansielle poster | | -472.093 | -184.554 |
| Finansielle indtægter | 2 | 419.491 | 263.308 |
| Finansielle omkostninger | 3 | <u>-614</u> | <u>-783</u> |
| Resultat før skat | | -53.216 | 77.971 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>2</u> | <u>-18.307</u> |
| Årets resultat | | <u>-53.214</u> | <u>59.664</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 500.000 | 0 |
| Overført resultat | | <u>-553.214</u> | <u>59.664</u> |
| | | <u>-53.214</u> | <u>59.664</u> |

Balance pr. 30. september 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|-------------------------------------|------|---------------------------------|---------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 5 | <u>7.366.415</u> | <u>7.099.053</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>7.366.415</u> | <u>7.099.053</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>7.366.415</u> | <u>7.099.053</u> |
| Selskabsskat | | <u>45.022</u> | <u>1.685</u> |
| Tilgodehavender | | <u>45.022</u> | <u>1.685</u> |
| Værdipapirer | | <u>2.707.061</u> | <u>2.922.454</u> |
| Værdipapirer | | <u>2.707.061</u> | <u>2.922.454</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>256.537</u> | <u>207.250</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>3.008.620</u> | <u>3.131.389</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>10.375.035</u></u> | <u><u>10.230.442</u></u> |

Balance pr. 30. september 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 200.000 | 200.000 |
| Reserve for opskrivninger | | 7.226.415 | 6.959.053 |
| Overført resultat | | 2.399.239 | 2.952.453 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 500.000 | 0 |
| Egenkapital | 6 | 10.325.654 | 10.111.506 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 0 | 28.615 |
| Selskabsskat | | 0 | 56.096 |
| Anden gæld | | 49.381 | 34.225 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 49.381 | 118.936 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 49.381 | 118.936 |
| Passiver i alt | | 10.375.035 | 10.230.442 |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 7 | | |

Noter til årsrapporten

| | 2015/2016 | 2014/2015 |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 426.488 | 161.080 |
| Andre omkostninger til social sikring | 3.718 | 0 |
| | <u>430.206</u> | <u>161.080</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>2</u> |
| | | |
| | 2015/2016 | 2014/2015 |
| | kr. | kr. |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver | 56.000 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 163.179 | 99.107 |
| Andre reguleringer af finansielle indtægter | 200.312 | 164.201 |
| | <u>419.491</u> | <u>263.308</u> |
| | | |
| | 2015/2016 | 2014/2015 |
| | kr. | kr. |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 614 | 783 |
| | <u>614</u> | <u>783</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | 18.307 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | -2 | 0 |
| | <u>-2</u> | <u>18.307</u> |

Noter til årsrapporten

5 Finansielle anlægsaktiver

| | Andre værdi- papirer og ka- pitalandele |
|---|---|
| Kostpris 1. oktober 2015 | <u>140.000</u> |
| Kostpris 30. september 2016 | <u>140.000</u> |
| Opskrivninger 1. oktober 2015 | <u>7.226.415</u> |
| Opskrivninger 30. september 2016 | <u>7.226.415</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016 | <u><u>7.366.415</u></u> |

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Reserve for opskriv- ninger | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabs- året | I alt |
|---------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|----------------------|--|-------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2015 | 200.000 | 6.959.053 | 2.952.453 | 0 | 10.111.506 |
| Årets opskrivning | 0 | 267.362 | 0 | 0 | 267.362 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -553.214 | 500.000 | -53.214 |
| Egenkapital 30. september 2016 | 200.000 | 7.226.415 | 2.399.239 | 500.000 | 10.325.654 |

Selskabskapitalen består af 2.000 anparter à nominelt kr. 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.