

# **Årsrapport for 2016**

01.01.16 - 31.12.16  
(8. regnskabsår)

## **Cleve Holding ApS**

Isterødvej 5, Birkerød  
2970 Hørsholm

CVR-nr. 32 14 47 64

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juli 2017.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Andreas Cleve

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Ledespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab</b>	<b>3</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>4</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>6</b>
<b>Resultatopgørelse 1. januar - 31. december</b>	<b>8</b>
<b>Balance 31. december</b>	<b>9</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>11</b>

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Cleve Holding ApS for regnskabsåret 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 3. juli 2017.

## Direktion

Andreas Cleve

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

## Til den daglige ledelse i Cleve Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cleve Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 revisorer's 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.

Kgs. Lyngby, den 3. juli 2017

**Complet Revision**  
**Registreret Revisionsanpartsselskab**  
**CVR 30077288**

Glennie Holm Christensen  
Registreret Revisor  
Medlem af FSR – danske revisorer

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Cleve Holding ApS  
Isterødvej 5, Birkerød  
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 32 14 47 64  
Stiftet: 4. maj 2009  
Hjemstedskommune: Rudersdal  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Andreas Cleve

**Pengeinstitut**

Nordea Bank

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet omhandler investering i unoterede værdipapirer.

## **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets aktivitet anses for værende mindre tilfredsstillende.

## **Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

## **Den forventede udvikling**

Der forventes positiv aktivitet i de kommende år.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Cleve Holding ApS for 2016 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

## **Generelt om indregning og måling**

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.

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 gevinster, 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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

### **Finansielle indtægter**

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

### **Finansielle omkostninger**

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

## **BALANCEN**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## **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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>-6.875</b>	<b>-5</b>
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>-6.875</b>	<b>-5</b>
Andre finansielle indtægter		0	4
Andre finansielle omkostninger		4.575	-1
<b>Årets resultat</b>		<b>-11.450</b>	<b>0</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		721.801	772
Årets resultat		-11.450	0
<b>Til disposition</b>		<b>710.351</b>	<b>772</b>
Udbytte for regnskabsåret		50.200	50
Overført til næste år		660.151	722
<b>Disponeret i alt</b>		<b>710.351</b>	<b>772</b>

## Balance 31. december

---

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	<u>116.445</u>	<u>116</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>116.445</b></u>	<u><b>116</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>116.445</b></u>	<u><b>116</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		272.432	262
Andre tilgodehavender		<u>315.118</u>	<u>7</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u><b>587.550</b></u>	<u><b>270</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>271.055</b></u>	<u><b>604</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>858.605</b></u>	<u><b>874</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>975.050</b></u>	<u><b>990</b></u>

## Balance 31. december

---

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	tkr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		660.151	722
Foreslået udbytte		50.200	50
<b>Egenkapital i alt</b>	2	<u><b>835.351</b></u>	<u><b>897</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	13
Selskabsskat		13.500	0
Anden gæld		121.199	81
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>139.699</b></u>	<u><b>93</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>139.699</b></u>	<u><b>93</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>975.050</b></u>	<u><b>990</b></u>

## Noter til årsrapporten

---

1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2016 kr.	2015 tkr.
	Kostpris, primo	124.000	124
	<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>124.000</b>	<b>124</b>
	Af-/nedskrivninger, primo	-7.555	-8
	<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-7.555</b>	<b>-8</b>
	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>116.445</b>	<b>116</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af:

Ovivo Holding ApS, med hjemsted i Ballerup, nom. kr. 84.000

Ejerandelen er 33,3 % Resultat kr. -275 og egenkapital udgør t.kr. 42

Investeringselskabet af 5/8 2013 ApS, med hjemsted i København, nom kr. 80.000

Ejerandelen er 50 % Resultat t.kr. -19 og egenkapital udgør t.kr. 36

2	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Udbytte kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	50.200	721.801	897.001
	Årets resultat	0	0	-61.650	-61.650
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>50.200</b>	<b>660.151</b>	<b>835.351</b>