

CLK HOLDING 2009 ApS

Engstien 8
3400 Hillerød

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2016

Kristina Mølkjær
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CLK HOLDING 2009 ApS

Engstien 8

3400 Hillerød

Telefonnummer: 21768797

e-mailadresse: kristina@moelkjaer-nielsen.dk

CVR-nr: 32563996

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse

Andelskassen Fælleskassen

Bülowsvej 48a

1870 Frederiksberg

DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har idag behandlet og vedtaget årsrapporten for året 2015. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 30/11/2016

Direktion

Claus Bo Christensen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision. Det indstilles derfor til generalforsamlingen, at revision fravælges for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter ejerskab og drift af datterselskaber og ejendomme, samt investeringsvirksomhed med henblik på at forrente opsparet kapital.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat har i det forløbende år svaret til forventningerne og må betegnes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er, efter ledelsens skøn, ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning, samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis, og er erlagt i danske kroner.

Årsregnskabet er i øvrigt aflagt efter regnskabsklasse B, artsopdelt balance.

Under henvisning til Årsregnskabslovens § 32, fremgår selskabets omsætning ikke af årsregnskabet.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser.

Omkostningerne indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet har en retslig eller faktisk forpligtelse og 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. Måling efter første indregning sker 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 indregningen og måling tages hensyn til forudsigelige ricisi og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Generelt om visning af talværdier

De medtagne talværdier under beskrivelse af regnskabspraksis indeholder to tal, indeværende år til venstre, samt foregående år til højre.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Selskabet har valgt ikke at være momsregistreret og nettoomsætningen indeholder samtlige indtægter efter fradrag af rabatter.

Indtægter fra ejendomme

Ledelsen udfører væsentlige regnskabsmæssige vurderinger i forbindelse med indtægtsindregningen. Indtægter fra ejendommene efter Årsregnskabsloven, indregnes som omsætning i takt med perioden, hvorved nettoomsætningen svarer til årets faktiske leje.

Bruttofortjeneste

Under henvisning til Årsregnskabslovens § 32, fremgår selskabets omsætning ikke af årsregnskabet.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder omkostninger til lokale, reparation og vedligeholdelse, forsikringspræmier, honorar til ekstern assistance, rengøringsassistance m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, beregnede renter, finansiel leasing samt tillæg og godtgørelse under aconto skatteordningen mv.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder tillige renter, provisioner for faste lånetilsagn, kursgevinster og tab vedrørende andre værdipapirer, tilgodehavender, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser mv. I det omfang det forefindes medtages realiserede og urealiserede gevinster og tab vedrørende afledte finansielle instrumenter, der ikke kan klassificeres som sikringsaftaler. Sikringsaftaler føres direkte på egenkapitalen.

Balancen

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Værdiansættelse af investeringsejendomme

Dagsværdien fastsættes med baggrund i ejendommens forventede afkast og et forrentningskrav, der er fastsat på basis af det generelle renteniveau, og individuelle forhold for den enkelte ejendom.

Vurderingen af ejendommen foretages som hovedregel af ledelsen.

Værdiregulering af investeringsejendomme indregnes i resultatopgørelsen.

Betydelige forbedringer tillægges den regnskabsmæssige værdi på investeringsaktiverne, og udgangspunktet for årets værdiregulering er dagsværdien primo med tillæg af forbedringer.

Grunde måles til kostpris med fradrag af nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Bygninger indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Som følge af løbende regulering af værdiansættelsen til dagsværdi, foretages der ikke afskrivninger på investeringsejendomme.

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af eventuelle hensættelser til imødegåelse af tab, der opgøres efter en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender. Det skønnes, at de foretagne nedskrivninger er tilstrækkelige til dækning af tab. Den økonomiske usikkerhed, der knytter sig til nedskrivning til imødegåelse af tab på dubiøse tilgodehavender, anses for begrænset.

Passiver

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter måles til kostprisen på overtagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til realkreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid, ved brug af den beregnede effektive rente på overtagelsestidspunktet. Selskabets realkreditlån er på balancedagen målt til amortiseret kostpris.

Leverandører af varer og tjenesteydelser

Gældsforpligtelser til leverandører af varer og tjenesteydelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af

gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser, samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Gæld til selskabsdeltagere og ledelse

Gældsforpligtelser til selskabsdeltagere og ledelse måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser, samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Gæld til tilknyttede virksomheder

Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser, samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Anden gæld

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser, samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		124.200	124.404
Eksterne omkostninger		-519.797	-28.196
Bruttoresultat		-395.597	96.208
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-31.042	282.152
Resultat af ordinær primær drift		-426.639	378.360
Andre finansielle indtægter			13
Øvrige finansielle omkostninger		-24.455	-30.189
Ordinært resultat før skat		-451.094	348.184
Ekstraordinære indtægter		169.725	
Ekstraordinære omkostninger			-304.974
Ekstraordinært resultat før skat		-281.369	43.210
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-281.369	43.210
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-281.369	43.210
I alt		-281.369	43.210

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		0	2.630.275
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	43.816
Materielle anlægsaktiver i alt	1	0	2.674.091
Anlægsaktiver i alt		0	2.674.091
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		550.000	
Udsudte skatteaktiver		125.386	76.792
Tilgodehavende skat		0	30.428
Andre tilgodehavender			780
Tilgodehavender i alt		675.386	108.000
Likvide beholdninger		839.382	32.776
Omsætningsaktiver i alt		1.514.768	140.776
Aktiver i alt		1.514.768	2.814.867

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.072.573	1.353.942
Egenkapital i alt		1.197.573	1.478.942
Gæld til realkreditinstitutter			1.297.230
Langfristede gældsforpligtelser i alt			1.297.230
Leverandører af varer og tjenesteydelser		305.500	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		11.695	38.695
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		317.195	38.695
Gældsforpligtelser i alt		317.195	1.335.925
Passiver i alt		1.514.768	2.814.867

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Inventar kr.
Kostpris primo	2.643.049	89.240
Tilgang	0	0
Afgang	--2.643.049	-0
Kostpris ultimo	0	89.240
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-12.774	-45.424
Årets afskrivning	-0	-43.816
Tilbageførsel ved afgang	12.774	0
Af- og nedskrivning ultimo	-0	-89.240
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0