


*Klokkervej Holding ApS  
Symfonivej 24  
2730 Herlev*

*CVR-nr: 32 67 49 09*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2015 - 30. juni 2016*

*(7. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17/11 2016



Dirigent Kjeld Nielsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
---------------------------	---

**Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Klokkevej Holding 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 17. november 2016

### Direktion



Kjeld Nielsen

### Revision af årsregnskab

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

### Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Herlev, den 17. november 2016

Dirigent



## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### **Til den daglige ledelse i Klokkervej Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Klokkervej Holding ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Ølstykke, den 17. november 2016

Egedal Revision  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr.: 38035169



Lise Haislund  
registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Klokkervej Holding ApS  
Symfonivej 24  
2730 Herlev

Telefon: 44 94 39 91  
E-mail: liskjeldn@gmail.com

CVR-nr.: 32 67 49 09  
Stiftet: 15. januar 2010  
Hjemsted: Herlev  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Kjeld Nielsen

**Revisor**

Egedal Revision  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Rådhus Allé 13  
3650 Ølstykke

**Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**GENERELT**

Årsregnskabet for Klokkervej Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

**RESULTATOPGØRELSEN****Generelt**

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

**Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

**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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**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 posteringer direkte på egenkapitalen.

**BALANCEN****Finansielle anlægsaktiver****Andre værdipapirer**

Gældsbrevsbeholdning, der omfatter gældsbreve, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse gældsbreve forstås gældsbrevenes resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg/fradrag af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskursen.

**Tilgodehavender**

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

**Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

**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 grundlag 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 nettorealisationsværdi.

**Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**Likvider**

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.



RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>	<b>-11.418</b>	<b>-17</b>
Indtægter af andre kapitalandele mv. ....	40.414	41
Andre finansielle indtægter .....	168.602	459
Andre finansielle omkostninger .....	-647.481	-125
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>-449.883</b>	<b>358</b>
Skat af årets resultat.....	-5.742	-102
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>-455.625</b>	<b>256</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	101.200	100
Overført resultat .....	-556.825	156
<b>DISPONERET I ALT.....</b>	<b>-455.625</b>	<b>256</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
Andre tilgodehavender .....	1.577.930	1.616
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>1.577.930</b>	<b>1.616</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>1.577.930</b>	<b>1.616</b>
Selskabsskat .....	26.736	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	369
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>26.736</b>	<b>369</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	2.188.280	2.801
<b>Værdipapirer og kapitalandele .....</b>	<b>2.188.280</b>	<b>2.801</b>
<b>Likvide beholdninger.....</b>	<b>571.247</b>	<b>213</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>	<b>2.786.263</b>	<b>3.383</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>4.364.193</b>	<b>4.999</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital .....	125.000	125
Overført resultat .....	4.127.993	4.685
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	101.200	0
<b>1 EGENKAPITAL .....</b>	<b>4.354.193</b>	<b>4.810</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	10.000	10
Selskabsskat .....	0	79
Udbytte for regnskabsåret.....	0	100
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>10.000</b>	<b>189</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>10.000</b>	<b>189</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>4.364.193</b>	<b>4.999</b>
2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
3 Ejerforhold		

## NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisp- onering	Ultimo
<b>1 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	125.000	0	125.000
Overført resultat .....	4.684.818	-556.825	4.127.993
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	101.200	101.200
	<u>4.809.818</u>	<u>-455.625</u>	<u>4.354.193</u>

**2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelse.

**3 Ejerforhold**

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

Kjeld Nielsen, Klokkervej 16, 4000 Roskilde