

Komplementarselskabet Klosterhaven ApS

c/o DEAS A/S
Dirch Passers Alle 76
2000 Frederiksberg

CVR-nr. 33263813

Årsrapport for 2015

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. marts 2016

Kim Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Komplementarselskabet Klosterhaven ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Komplementarselskabet Klosterhaven ApS c/o DEAS A/S Dirch Passers Alle 76 2000 Frederiksberg
Telefon	70 30 20 20 (administrator)
Telefax	70 30 20 21 (administrator)
CVR-nr.	33263813
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Hans Christian Melgaard
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup CVR-nr.: 33771231
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes den 31. marts 2016, hos Gorrissen Federspiel, H.C. Andersens Boulevard 12, 1553 København V, Danmark.

Komplementarselskabet Klosterhaven ApS

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Komplementarselskabet Klosterhaven ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. marts 2016

Direktion

Hans Christian Melgaard

Komplementarselskabet Klosterhaven ApS

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Komplementarselskabet Klosterhaven ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Komplementarselskabet Klosterhaven ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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 vurderingen 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 31. marts 2016

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33771231

Jesper Wiinholt
Statsautoriseret revisor

Maj-Britt Nørskov Nannestad
Statsautoriseret revisor

Komplementarselskabet Klosterhaven ApS

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af reglerne for regnskabsklasse B i årsregnskabsloven.

Årsrapporten for Komplementarselskabet Klosterhaven ApS for 2015 er udarbejdet og opstillet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration af selskabet, herunder omkostninger til administrator og revisor m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og rentekomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab, baseret på en individuel vurdering.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger indeholder bankindeståender.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter. Hensættelse til udskudt skat beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst. Udskudt skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudt skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på låneoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Komplementarselskabet Klosterhaven ApS

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Administrationsomkostninger		-6.639	-7.118
Resultat før finansielle poster		-6.639	-7.118
Finansielle indtægter	1	5.558	5.668
Finansielle omkostninger	2	-127	0
Resultat før skat		-1.208	-1.450
Selskabsskat	3	284	355
Årets resultat		-924	-1.095
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-924	-1.095
		-924	-1.095

Komplementarselskabet Klosterhaven ApS**Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende selskabsskat		1.048	764
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.558	5.668
Tilgodehavender i alt		<u>6.606</u>	<u>6.432</u>
Likvide beholdninger		<u>50.754</u>	<u>52.026</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>57.360</u>	<u>58.458</u>
Aktiver i alt		<u>57.360</u>	<u>58.458</u>

Komplementarselskabet Klosterhaven ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Anpartskapital	4	80.000	80.000
Overført resultat		-25.341	-24.417
Egenkapital i alt	5	54.659	55.583
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.701	2.875
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.701	2.875
Gældsforpligtelser i alt		2.701	2.875
Passiver i alt		57.360	58.458
Virksomhedens aktivitet	6		
Eventualforpligtelser	7		

Komplementarselskabet Klosterhaven ApS

Noter

	2015	2014
1. Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	5.558	5.668
	5.558	5.668
2. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger bank	-127	0
	-127	0
3. Selskabsskat		
Skat af årets resultat	284	355
	284	355
4. Selskabskapital		
Anpartskapital pr. 31. december	80.000	80.000
	80.000	80.000

Anpartskapitalen er fordelt på 80 anparter a kr. 1.000.

Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de sidste 5 år.

5. Egenkapital

	Pr. 1. januar	Foreslag til årets resultat fordeling	Udbetalt udbytte	Pr. 31. december
Selskabskapital	80.000			80.000
Overført resultat	-24.417	-924		-25.341
	55.583	-924		54.659

6. Virksomhedens aktivitet

Selskabets formål er at være komplementar for Ejendomsselskabet Klosterhaven P/S.

7. Eventualforpligtelser

Som komplementar for nedenstående selskab hæfter selskabet ubegrænset for alle forpligtelser for dette selskab. Pr. 31. december 2015 udgjorde selskabets gæld og egenkapital følgende:

	Gæld	Egenkapital
Ejendomspartnerselskabet Klosterhaven P/S	20.536.434	6.107.327
	20.536.434	6.107.327

Selskabet er frem til 30. november 2015 sambeskattet med DnB Bank ASA, Filial Danmark som administrationsselskab. For perioden 1. december til 31. december 2015 er selskabet sambeskattet med Collier Partners 629 Haraldco ApS. Selskabet hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.