

Clover Field ApS

Ungarnsgade 62, 4. th

2300 København S

CVR-nr. 33 58 41 13

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2017

Anders Højbjerg Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Clover Field ApS
Ungarnsgade 62, 4. th
2300 København S

Telefon: 20685985

CVR-nr.: 33 58 41 13

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemsted: København

Direktion

Anders Højbjerg Andersen, direktør

Revisor

Revisionskontoret Fredericia-Vejle
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Karetmagervej 11, 2. th.
7000 Fredericia

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Clover Field 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. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 22. maj 2017

Direktion

Anders Højbjerg Andersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Clover Field ApS

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

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor 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 Etske 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.

Fredericia, den 22. maj 2017

Revisionskontoret Fredericia-Vejle
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 32 34 88 31

Kasper Toftegaard Winkler
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at investering i og administration af kapitalandele og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 13.641, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 104.093.

Selskabskapitalen er tabt i regnskabsåret 2011 grundet opstartsvanskeligheder i datterselskabet.

Datterselskabets regnskab for 2016, som er dets 6. regnskabsår, udviser et underskud på t.kr. 58 mod et underskud i 2015 på t.kr. 107 og et overskud i 2014 på t.kr. 131.

Det har taget længere tid end forventet at genere indtægter i datterselskabet, og et sats på salgssiden gav ikke resultat som forventet. Det er forventningen at datterselskabet i regnskabsåret 2017 eller 2018 vil kunne opnå en eller flere ordrer, og afledt deraf opnå positive resultater.

På denne baggrund har ledelsen derfor positive forventninger til fremtiden, hvor den forventer at selskabet kan indfri sine gældsforpligtelser samt sikre reetablering af selskabskapitalen i de kommende regnskabsår. Moderselskabet har forpligtet sig til at stille den fornødne driftskapital til rådighed for datterselskabet i 2017.

På baggrund af ovenstående, er årsrapporten for 2016 aflagt med fortsat drift for øje.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Clover Field ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, og sammendrager visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Clover Field ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttotab		-5.641	-5.569
Resultat før finansielle poster		-5.641	-5.569
Finansielle indtægter		0	43
Finansielle omkostninger		<u>-8.000</u>	<u>-9.528</u>
Resultat før skat		-13.641	-15.054
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-13.641</u>	<u>-15.054</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-13.641</u>	<u>-15.054</u>
		<u>-13.641</u>	<u>-15.054</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	<u>0</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>1.407</u>	<u>7.048</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.407</u>	<u>7.048</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.407</u></u>	<u><u>7.048</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		<u>-184.093</u>	<u>-170.452</u>
Egenkapital	2	<u>-104.093</u>	<u>-90.452</u>
Anden gæld		<u>80.000</u>	<u>72.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser	3	<u>80.000</u>	<u>72.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.500	2.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>23.000</u>	<u>23.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>25.500</u>	<u>25.500</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>105.500</u>	<u>97.500</u>
Passiver i alt		<u>1.407</u>	<u>7.048</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	4		
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
Deeple ApS	København	100%

2 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	80.000	-170.452	-90.452
Årets resultat	0	-13.641	-13.641
Egenkapital 31. december 2016	80.000	-184.093	-104.093

3 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	72.000	80.000	0	0
	72.000	80.000	0	0

Der er ikke aftalt nærmere forfaldsdato for den langfristede gæld kr. 72.000. Beløbet udbetales løbende, når selskabets ledelse finder det forsvarligt.

4 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Årsregnskabet er aflagt med forsat drift for øje. Som anført i ledelsesberetningen er ledelsen opmærksom på, at selskabets anpartskapital er tabt. Ledelsen forventer at kunne gennemføre årets drift ved hjælp af hovedanpartshaverens understøttelse af det likviditetsmæssige beredskab. Der henvises i øvrigt til det i ledelsesberetningen anførte.

Noter

5 Eventualposter m.v.

I forbindelse med køb af resterende del af kapitalandelene i datterselskabet har selskabet påtaget sig en efterregulering af købesummen afhængig af udviklingen i datterselskabet. Maksimum regulering udgør kr. 5 millioner.

Selskabet har forpligtet sig til at stille den fornødne driftskapital til rådighed for datterselskabets drift i 2017, såfremt driften sker som forventet.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.