

Klitmøller Invest ApS

CVR-nr. 33750919

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 02.05.2016

Dirigent

Navn: Francois Grimal

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	6
Balance pr. 31.12.2015	7
Egenkapitalopgørelse for 2015	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Klitmøller Invest ApS
Hovsørvej 18
7700 Thisted

CVR-nr.: 33750919
Hjemsted: Thisted
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Francois Grimal

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Vestervangsvej 6
8800 Viborg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Klitmøller Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 02.05.2016

Direktion

Francois Grimal

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Klitmøller Invest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Klitmøller Invest ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 vurdering 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, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 02.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Allan Søborg Olsen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte associerede virksomheder samt gevinst og tab ved salg.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associeret virksomhed måles til kostpris. Kapitalandelen nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(5.130)	(17.950)
Driftsresultat		(5.130)	(17.950)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		(292.957)	129.913
Årets resultat		(298.087)	111.963
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		0	111.963
Overført resultat		(298.087)	0
		(298.087)	111.963

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.463.593	2.256.550
Finansielle anlægsaktiver	1	<u>1.463.593</u>	<u>2.256.550</u>
Anlægsaktiver		<u>1.463.593</u>	<u>2.256.550</u>
Likvide beholdninger		<u>14.325</u>	<u>131.418</u>
Omsætningsaktiver		<u>14.325</u>	<u>131.418</u>
Aktiver		<u><u>1.477.918</u></u>	<u><u>2.387.968</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		250.000	375.000
Overført overskud eller underskud		1.184.918	1.858.005
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	111.963
Egenkapital		<u>1.434.918</u>	<u>2.344.968</u>
Gæld til associerede virksomheder		38.000	38.000
Anden gæld		5.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>43.000</u>	<u>43.000</u>
Gældsforpligtelser		<u>43.000</u>	<u>43.000</u>
Passiver		<u>1.477.918</u>	<u>2.387.968</u>
Eventualforpligtelser	2		
Hovedaktivitet	3		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	375.000	1.858.005	111.963	2.344.968
Kapitalnedsættelse	(125.000)	(375.000)	0	(500.000)
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(111.963)	(111.963)
Årets resultat	0	(298.087)	0	(298.087)
Egenkapital ultimo	250.000	1.184.918	0	1.434.918

Noter

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
1. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	2.256.550
Afgange	<u>(792.957)</u>
Kostpris ultimo	<u>1.463.593</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.463.593</u>

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Associerede virksomheder:					
NJA Furniture A/S	Thisted	A/S	10,00	3.986.509	(4.558.317)
Newco Holding af 30. maj 2011 ApS	Thisted	ApS	30,72	1.993.254	(2.279.159)

2. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med FG A/S som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor fra og med regnskabsåret 2015 delvist solidarisk og delvist subsidiært for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 2015 ligeledes delvist solidarisk og delvist subsidiært for eventuelle forpligtelser til at indekolde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber. Den subsidiære hæftelse udgør dog i begge tilfælde højst et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskaber, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

3. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i selskaber samt drive anden form for investeringsvirksomhed.