

**CLK 9002 ApS**  
Weidekampsgade 6  
2300 København S  
CVR-nr. 34048029

**Årsrapport 01.06.2017 -  
31.05.2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10.10.2018

**Dirigent**

---

Navn: Oksana Sieland

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Resultatopgørelse for 2017/18	4
Balance pr. 31.05.2018	5
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

CLK 9002 ApS  
Weidekampsgade 6  
2300 København S

CVR-nr.: 34048029  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 01.06.2017 - 31.05.2018  
Årsrapportens nummer: 6

## Direktion

Claus Kolin, direktør

## Indberetter

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2017 - 31.05.2018 for CLK 9002 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. 31.05.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2017 - 31.05.2018.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.06.2017 - 31.05.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10.10.2018

### Direktion

Claus Kolin  
direktør

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for handel, industri og investering samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, der udgør et overskud på 117.948 kr., mod et overskud på 1.400.849 kr. sidste år, vurderes som tilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste/tab</b>		<b>(433)</b>	<b>702.947</b>
Administrationsomkostninger		(5.874)	(10.772)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(6.307)</b>	<b>692.175</b>
Andre finansielle indtægter	1	169.254	1.117.216
Andre finansielle omkostninger	2	(7.385)	(1.714)
<b>Resultat før skat</b>		<b>155.562</b>	<b>1.807.677</b>
Skat af årets resultat	3	(37.614)	(406.828)
<b>Årets resultat</b>		<b>117.948</b>	<b>1.400.849</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		1.500.000	500.000
Overført resultat		(1.382.052)	900.849
		<b>117.948</b>	<b>1.400.849</b>

## Balance pr. 31.05.2018

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	4.931.457
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>4.931.457</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>4.931.457</b>
Andre tilgodehavender	3.713	0
Tilgodehavende selskabsskat	0	12.667
<b>Tilgodehavender</b>	<b>3.713</b>	<b>12.667</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	9.284.547	5.358.379
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<b>9.284.547</b>	<b>5.358.379</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>2.167.373</b>	<b>1.964.494</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>11.455.633</b>	<b>7.335.540</b>
<b>Aktiver</b>	<b>11.455.633</b>	<b>12.266.997</b>

**Balance pr. 31.05.2018**

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud	7.479.859	8.861.911
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>1.500.000</u>	<u>500.000</u>
<b>Egenkapital</b>	<b><u>9.059.859</u></b>	<b><u>9.441.911</u></b>
Udskudt skat	<u>0</u>	<u>2.526.218</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>2.526.218</u></b>
Skyldig selskabsskat	<u>2.395.774</u>	<u>257.385</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>2.395.774</u></b>	<b><u>257.385</u></b>
Anden gæld	<u>0</u>	<u>41.483</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>41.483</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b><u>2.395.774</u></b>	<b><u>298.868</u></b>
<b>Passiver</b>	<b><u>11.455.633</u></b>	<b><u>12.266.997</u></b>



**Egenkapitalopgørelse for 2017/18**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	8.861.911	500.000	9.441.911
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(500.000)	(500.000)
Årets resultat	0	(1.382.052)	1.500.000	117.948
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>7.479.859</b>	<b>1.500.000</b>	<b>9.059.859</b>

## Noter

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	46.328	47.396
Dagsværdireguleringer	(496.162)	107.068
Øvrige finansielle indtægter	619.088	962.752
	<b>169.254</b>	<b>1.117.216</b>
	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	2.523	492
Øvrige finansielle omkostninger	4.862	1.222
	<b>7.385</b>	<b>1.714</b>
	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	2.563.832	358.771
Ændring af udskudt skat	(2.526.218)	48.057
	<b>37.614</b>	<b>406.828</b>

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

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

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og produktionsomkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning består af vederlag for at stille arbejdskapacitet til rådighed for det underliggende partnerselskab. Nettoomsætningen indregnes i takt med at vederlaget indtjenes.

#### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå regnskabsårets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår gager mv. til selskabets indehaver.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder kontorholdsomkostninger.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter og positive dagsværdireguleringer af andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster af værdipapirer, gæld samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, negative dagsværdireguleringer af andre værdipapirer og kapitalandele, nettokurstab af værdipapirer, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Virksomheden er skattepligtig af sin andel af indkomsten i det underliggende partnerselskab samt af virksomhedens øvrige aktiviteter.

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter kapitalandele i Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, der måles til dagsværdi på balancedagen svarende til fastsat salgspris i henhold til underliggende indehaveraftale.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

#### 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.

#### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre finansielle forpligtelser**

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

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.