

CLAVIS CAPITAL ApS

Bøgstedvej 12
2665 Vallensbæk Strand

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/05/2018

Christoffer Henneberg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CLAVIS CAPITAL ApS
 Bøgstedvej 12
 2665 Vallensbæk Strand

 Telefonnummer: 20718802

 CVR-nr: 34624984
 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 for Clavis Capital ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25/04/2018

Direktion

Bastian Haldager Aue
Adm. direktør

Bestyrelse

Christoffer Lei Henneberg
Bestyrelsesformand

Lars Henneberg
Bestyrelsesnæstformand

Bastian Haldager Aue
Bestyrelsesmedlem

Kasper Hoielt Olesen
Bestyrelsesmedlem

Björn Preuss
Bestyrelsesmedlem

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revisionspligt er fravalgt, jf. selskabslovens bestemmelser herom.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er forvaltning af alternative investeringsfonde.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 8.592 og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 231.518.

Kapitalberedskab

Selskabets kapitalberedskab er på et forsvarligt niveau i forhold til selskabets aktivitet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten for Clavis Capital ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er ikke ændret i forhold til tidligere år.

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 relevante omkostninger. 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.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter gebyrdeling med selskabets placement agents.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter nettoløn, AM-bidrag og personalegoder m.v.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger dækker over husleje, forsikring, kontorartikler, web hosting, salgsfremmende omkostninger, IT-løsninger m.v.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter omfatter tilbageførte bankgebyrer.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle omkostninger omfatter bankgebyrer og rentekomkostninger.

Skat af årets resultat

Selskabet svarede i 2016 ikke selskabsskat, idet selskabet var omfattet af definitionen af investeringsselskaber i ABL §19, stk. 2. I 2017 betales selskabsskat, da selskabet ikke længere er omfattet af definitionen.

Balance

Likvide midler

Likvide midler omfatter bankindestående samt indestående hos selskabets broker.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra debitorer omfatter forvaltningsgebyrer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte omkostninger i form af en forudbetalt ansvarsforsikring, samt tilgodehavende løn.

Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandørgæld omfatter skyldige forsikringsomkostninger og skyldnere til placement agents.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		338.354	354.677
Eksterne omkostninger		-8.090	-1.978
Bruttoresultat		330.264	352.699
Personaleomkostninger		-233.862	-347.245
Andre driftsomkostninger		-77.081	-59.058
Resultat af ordinær primær drift		19.321	-53.604
Andre finansielle indtægter		100	
Øvrige finansielle omkostninger		-8.409	-2.614
Ordinært resultat før skat		11.012	-56.218
Skat af årets resultat		-2.420	0
Årets resultat		8.592	-56.218
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		8.592	-56.218
I alt		8.592	-56.218

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		68.910	190.497
Tilgodehavende skat		4.569	4.569
Periodeafgrænsningsposter		320	16.827
Tilgodehavender i alt		73.799	211.893
Likvide beholdninger		195.753	292.590
Kortfristede aktiver i alt		269.552	504.483
Aktiver i alt		269.552	504.483

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overkurs ved emission		8.416	8.416
Overført resultat		23.102	14.510
Egenkapital i alt		231.518	222.926
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.405	39.199
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	1	27.629	242.358
Kortfristede forpligtelser i alt		38.034	281.557
Forpligtelser i alt		38.034	281.557
Passiver i alt		269.552	504.483

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	200.000	8.416	14.510	222.926
Årets resultat			8.592	8.592
Egenkapital, ultimo	200.000	8.416	23.102	231.518

Noter

1. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2017	2016
	kr.	kr.
Skyldige personaleomkostninger	11.274	115.972
Skyldig A-skat	8.030	105.125
Skyldige omkostninger	8.325	21.261
Total	<u>27.629</u>	<u>242.358</u>