

CLAVIS CAPITAL ApS

Bøgstedvej 12
2665 Vallensbæk Strand

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

31/05/2017

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

CVR-nr: 34624984
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016.

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

Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision af årsregnskabet for at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31/05/2017

Direktion

Bastian Haldager Aue
Adm. direktør

Bestyrelse

Christoffer Lei Henneberg
Bestyrelsesformand

Aqbal Ahmed Amiri
Bestyrelsesnæstformand

Bastian Haldager Aue
Bestyrelsesmedlem

Lars Henneberg
Bestyrelsesmedlem

Simon Krogh
Bestyrelsesmedlem

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er forvaltning af alternative investeringsfonde.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. -41.195 og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 237.949.

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.

Virksomheden har aflagt årsrapporten under henvisning til årsregnskabslovens § 78 a, som omhandler muligheden for mellemstore dattervirksomheder at vælge at aflægge årsrapport efter årsregnskabslovens bestemmelser i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning er i 2016 summen af periodens forvaltningsgebyrer. I 2015 fungerede Selskabet som selvforvaltende investeringsselskab, hvorfor tallene i 2015 og 2016 ikke er direkte sammenlignelige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger består af andre eksterne omkostninger og omfatter revisionsomkostninger, forsikring, kontorartikler, web hosting, salgsfremmende omkostninger, IT-løsninger m.v.

Personaleomkostninger

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

Øvrige finansielle omkostninger

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

Skat af årets resultat

Virksomheden svarer ikke selskabsskat, idet selskabet er omfattet af definitionen af investeringsselskaber i ABL § 19, stk. 2.

Balance

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående samt likvide midler på handelsplatform.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser omfatter forvaltningsgebyrer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forudbetalte omkostninger og omfatter en forudbetalt ansvarsforsikring.

Skyldige personaleomkostninger

Skyldige lønomkostninger indeholder skyldig nettoløn, AM-bidrag og ATP.

Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandørgæld omfatter skyldige revisionsomkostninger og skyldige forsikringsomkostninger.

Skyldige omkostninger

Skyldige omkostninger omfatter skyldig lønsumsafgift for 2016.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		354.677	296.274
Bruttoresultat		354.677	296.274
Personaleomkostninger		-305.296	0
Andre driftsomkostninger		-87.962	-4.801
Resultat af ordinær primær drift		-38.581	291.473
Øvrige finansielle omkostninger		-2.614	-523
Ordinært resultat før skat		-41.195	290.950
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-41.195	290.950
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-41.195	290.950
I alt		-41.195	290.950

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		190.497	0
Tilgodehavende skat		11.570	4.569
Periodeafgrænsningsposter		16.850	0
Tilgodehavender i alt		218.917	4.569
Likvide beholdninger		292.590	1.571.295
Kortfristede aktiver i alt		511.507	1.575.863
Aktiver i alt		511.507	1.575.863

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	1.142.000
Overkurs ved emission		8.416	8.416
Overført resultat		29.533	425.448
Egenkapital i alt		237.949	1.575.863
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.743	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	1	262.815	0
Kortfristede forpligtelser i alt		273.558	0
Forpligtelser i alt		273.558	0
Passiver i alt		511.507	1.575.863

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	1.142.000	8.416	425.448	1.575.864
Kapitalnesættelse	-942.000	0	-354.720	-1.296.720
Årets resultat	0	0	-41.195	-41.195
Egenkapital, ultimo	200.000	8.416	29.533	237.949

Noter

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

	2016	2015
	DKK	DKK
Skyldige personaleomkostninger	115.972	0
Skyldig A-skat	105.125	0
Skyldige omkostninger	41.718	0
Total	<u>262.815</u>	<u>0</u>