

## Årsrapport for 2016/17

1. maj 2016 - 30. april 2017

5. regnskabsår

### Klausholm Holding, Aalborg ApS

Petersborgvej 45  
9000 Aalborg

CVR-nr. 34 71 05 03

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. september 2017

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Stefan Klausholm Petersen



# Indholdsfortegnelse

---

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	8
Balance 30. april	9
Noter til årsrapporten	11

# Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for Klausholm Holding, Aalborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 8. september 2017

## Direktion

Mette Nygaard Klausholm

Stefan Klausholm Petersen

# Den uafhængige revisors erklæringer

---

## Til den daglige ledelse i Klausholm Holding, Aalborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Klausholm Holding, Aalborg ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 – 30. april 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores 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 Ethiske 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.

Aabybro, den 8. september 2017

### **Revisor Team Nord**

Registreret Revisionsaktieselskab  
cvr.nr. 27 22 65 66

Henning Pedersen  
Registreret revisor

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Klausholm Holding, Aalborg ApS  
Petersborgvej 45, kl.  
9000 Aalborg

CVR-nr.: 34 71 05 03  
Stiftet: 27. september 2012  
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

**Direktion**

Mette Nygaard Klausholm  
Stefan Klausholm Petersen

**Revisor**

Revisor Team Nord  
Registreret Revisionsaktieselskab  
Industrivej 10  
9440 Aabybro

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter omfatter ejerskab af anpartar i datterselskaber samt udlejningsvirksomhed.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Klausholm Holding, Aalborg ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter og gebyrer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen efter den indre værdis metode.



# Anvendt regnskabspraksis

---

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede virksomheders egenkapital reguleres årligt og bindes som "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

## **Tilgodehavender**

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder måles til pålydende værdi. Tilgodehavendet forrentes på markedsvilkår.

## **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

## **Selskabsskat og udskudt skat**

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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

# Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>127.800</b>	<b>103.675</b>
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>127.800</b>	<b>103.675</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		627.664	186.952
Andre finansielle indtægter		0	459
Andre finansielle omkostninger		418	200
<b>Resultat før skat</b>		<b>755.046</b>	<b>290.886</b>
Skat af årets resultat		36.982	23.408
<b>Årets resultat</b>		<b>718.064</b>	<b>267.478</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		4.493.247	4.326.968
Årets resultat		718.064	267.478
<b>Til disposition</b>		<b>5.211.310</b>	<b>4.594.447</b>
Udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Overført til næste år		5.107.910	4.493.247
<b>Disponeret i alt</b>		<b>5.211.310</b>	<b>4.594.447</b>

## Balance 30. april

---

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Grunde og bygninger		<u>2.484.166</u>	<u>2.484.166</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>2.484.166</b></u>	<u><b>2.484.166</b></u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>925.586</u>	<u>523.582</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>925.586</b></u>	<u><b>523.582</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>3.409.752</b></u>	<u><b>3.007.748</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>1.556.579</u>	<u>47.603</u>
Andre tilgodehavender		<u>174.218</u>	<u>146.388</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u><b>1.730.797</b></u>	<u><b>193.991</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>349.383</b></u>	<u><b>1.605.727</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>2.080.179</b></u>	<u><b>1.799.718</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>5.489.931</b></u>	<u><b>4.807.466</b></u>

## Balance 30. april

---

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		5.107.910	4.493.247
Foreslået udbytte		103.400	101.200
<b>Egenkapital i alt</b>	1	<b><u>5.291.310</u></b>	<b><u>4.674.447</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.000	9.403
Selskabsskat		129.200	63.796
Anden gæld		63.421	59.821
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>198.621</u></b>	<b><u>133.020</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>198.621</u></b>	<b><u>133.020</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>5.489.931</u></b>	<b><u>4.807.466</u></b>
Eventualposter m.v.	2		

## Noter til årsrapporten

---

<b>1</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs- ka- pital</b> kr.	<b>Udbytte</b> kr.	<b>Overført re- sultat</b> kr.	<b>I alt</b> kr.
	Saldo primo	80.000	101.200	4.493.247	4.674.447
	Årets resultat	0	103.400	614.664	718.064
	Udloddet udbytte	0	-101.200	0	-101.200
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>103.400</b>	<b>5.107.910</b>	<b>5.291.310</b>

### **2** **Eventualposter m.v.**

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber i koncernen.