

Erhvervsbyen Kløvermarken ApS

Kløvermarksvej 70

2300 København S

CVR-nr. 35 82 30 85

Årsrapport for 2015

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 7. april 2016

Kasper Fløe Svenningsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Erhvervsbyen Kløvermarken ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. april 2016

Direktion

Kasper Fløe Svenningsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Erhvervsbyen Kløvermarken ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Erhvervsbyen Kløvermarken ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Roskilde, den 7. april 2016

Plenge Revision
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 35 94 48 85

Morten Plenge
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Erhvervsbyen Kløvermarken ApS
Kløvermarksvej 70
2300 København S

CVR-nr.: 35 82 30 85
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: København

Direktion

Kasper Fløe Svenningsen, direktør

Revisor

Plenge Revision
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
Algade 34, 1. th
4000 Roskilde

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Erhvervsbyen Kløvermarken ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Der er ingen sammenligningstal idet det er selskabets første regnskabsperiode. Regnskabsperioden udgør 8 måneder i 2014.

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 omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer m.v

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter m.v

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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 og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttofortjeneste		518.755	-145
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		518.755	-145
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-309.489	-6
Resultat før finansielle poster		209.266	-151
Finansielle omkostninger		-30.033	-2
Resultat før skat		179.233	-153
Skat af årets resultat	2	308	0
Årets resultat		179.541	-153

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført overskud		179.541	-153
		179.541	-153

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		23.324	29
Indretning af lejede lokaler		812.968	493
Materielle anlægsaktiver	3	836.292	522
Anlægsaktiver i alt		836.292	522
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		41.400	67
Andre tilgodehavender		226.776	41
Udskudt skatteaktiv		3.998	0
Tilgodehavender		272.174	108
Likvide beholdninger		0	1
Omsætningsaktiver i alt		272.174	109
Aktiver i alt		1.108.466	631

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50
Overført resultat		26.770	-153
Egenkapital	4	76.770	-103
Gæld til tilknyttede virksomheder		52.975	25
Gæld til associerede virksomheder		41.400	250
Anden gæld		187.480	0
Deposita		261.093	208
Langfristede gældsforpligtelser	5	542.948	483
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	62.520	0
Banker		21.964	156
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.741	76
Gæld til tilknyttede virksomheder		283.303	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.287	2
Selskabsskat		3.690	0
Anden gæld		113.243	17
Kortfristede gældsforpligtelser		488.748	251
Gældsforpligtelser i alt		1.031.696	734
Passiver i alt		1.108.466	631
Hovedaktivitet	1		

Noter til årsrapporten

1 Hovedaktivitet

Selskabets formål er drift af Erhvervsbyen Kløvermarken og arbejde efter direktionens valg samt anden virksomhed beslægtet hermed.

2 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	3.690	0
Årets udskudte skat	-3.998	0
	<u>-308</u>	<u>0</u>

3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2015	30.690	497.065
Tilgang i årets løb	0	633.116
Afgang i årets løb	0	-9.413
Kostpris 31. december 2015	<u>30.690</u>	<u>1.120.768</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	1.535	4.142
Årets afskrivninger	5.831	303.658
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>7.366</u>	<u>307.800</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>23.324</u>	<u>812.968</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	50.000	-152.771	-102.771
Årets resultat	0	179.541	179.541
Egenkapital 31. december 2015	50.000	26.770	76.770

Selskabskapitalen består af 50 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 2 år.

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	25.000	52.975	0	52.975
Gæld til associerede virksomheder	250.000	41.400	0	41.400
Anden gæld	0	250.000	62.520	0
Deposita	207.569	261.093	0	0
	482.569	605.468	62.520	94.375