

CLTV ApS
Elmegade 21
2200 København N
CVR-nr. 37 36 46 65

Årsrapport
For perioden 8. januar 2016 – 30. juni 2017

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
Generalforsamling den / 2017

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for perioden 8. januar 2016 – 30. juni 2017	12
Balance pr. 30. juni 2017	13
Noter	15

Selskabsoplysninger

Selskabet	CLTV ApS Elmegade 21 2200 København N CVR-nr.: 37 36 46 65 Regnskabsår: 8. januar 2016 – 30. juni 2017
Direktion	Mette Legarth Starklint
Revisor	TimeVision Godkendt Revisionspartnerselskab Park Alle 295, 2. sal 2605 Brøndby

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 8. januar 2016 – 30. juni 2017 for CLTV ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen at årsregnskabet for 2017/18 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22. december 2017

Direktion:

Mette Legarth Starklint

Fravalg af revision

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskaber for de kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Godkendt på selskabets generalforsamling.

København, den 22. december 2017

Dirigent:

Mette Legarth Starklint

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i CLTV ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for CLTV ApS for regnskabsåret 8. januar 2016 – 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 8. januar 2016 – 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på note 10 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har haft et tab på 70.411 kr. i regnskabsåret, der sluttede 30. juni 2017, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med 20.411 kr. Disse forhold sammen med de i note 10 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og oprettholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilside sættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af bogføringsloven og momsloven

Selskabet har efter vores vurdering ikke overholdt bogføringslovgivningens krav om, at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringsskik under hensyn til virksomhedens art og omfang, for så vidt angår rettidighed og nøjagtighed. Derfor har selskabet i strid med momsloven indberettet urigtige momsangivelser til SKAT. Desuden er der ikke foretaget daglige kasseopgørelser. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for overtrædelsen af bogføringsloven og momsloven.

Overtrædelse af selskabslovens regler om lån til ledelsen

Selskabet har den 30. juni 2017 et tilgodehavende på 95 tkr. hos et tidligere medlem af ledelsen. Selskabet har desuden den 30. juni 2017 et tilgodehavende på 117 tkr. hos et nærtstående medlem af tidligere og nuværende ledelse. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Overtrædelse af selskabslovens regler om kapitaltab

Selskabet har tabt over halvdelen af sin kapital. Ledelsen har ikke inden for selskabslovens tidsfrister sikret, at generalforsamling afholdes, og redegjort for selskabets økonomiske stilling over for kapitalejerne og om fornødent stillet forslag om foranstaltninger, der bør træffes. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor

Brøndby, den 22. december 2017

TimeVision

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR. nr.: 38 26 71 32

Claus Meldgaard

Registreret Revisor

MNE nr.: 1313

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet udfører detailsalg af herre-, dame- og børnetøj samt livsstilsprodukter, sko og accessories i København.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et nulresultat på den primære drift. Årsagen er at det er selskabets første regnskabsår som indeholder mange engangsomkostninger samt omkostningsmæssigt dyre erfaringer. Med disse erfaringer mener ledelsen, at 2017/18 vil vise fremgang på alle områder.

Der er også tilkøbt assistance efter regnskabsåret afslutning, til styrkelse af de administrative opgaver, da dette også var underprioriteret.

Betydningsfulde hændelse, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt Regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for CLTV ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Regnskabspraksis

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er anført sammenligninstal. Årsregnskabet og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Anvendt Regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Resultatopgørelsen for udenlandske datter- og associerede virksomheder, der er selvstændige enheder, omregnes til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet gennemsnitskurs. Balanceposterne omregnes til balancedagens kurs. Valutakursreguleringer - der opstår ved omregning af egenkapitaler primo året og valutakursreguleringer, der opstår som følge af omregning af resultatopgørelsen til balancedagens kurs - indregnes direkte i egenkapitalen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til handelsvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til handelsvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Anvendt Regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af goodwill opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt, uanset om der er indikationer for værdifald.

Anvendt Regnskabspraksis

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Anvendt Regnskabspraksis

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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 8. januar 2016 – 30. juni 2017

Note

	Bruttofortjeneste	419.659
1	Personaleomkostninger	<u>-419.627</u>
	Resultat før af- og nedskrivninger	32
3	Afskrivninger	<u>-69.000</u>
	Resultat før finansielle poster	-68.968
	Finansielle indtægter	467
	Finansielle omkostninger	<u>-1.910</u>
	Ordinært resultat før skat	-70.411
2	Skat af årets resultat	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>-70.411</u></u>
	Resultatdisponering:	
	Overført til næste år	<u>-70.411</u>
		<u><u>-70.411</u></u>

Balance pr. 30. juni 2017

Note		
	Aktiver	
	Anlægsaktiver	
3	Immaterielle anlægsaktiver	
	Goodwill	391.000
		<hr/>
4	Finansielle anlægsaktiver	
	Depositum	65.021
		<hr/>
	Anlægsaktiver i alt	456.021
		<hr/>
	Omsætningsaktiver	
	Varebeholdninger	
	Fremstillede varer og handelsvarer	748.683
		<hr/>
	Tilgodehavender	
	Andre tilgodehavender	5.545
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	113.781
		<hr/>
		119.326
		<hr/>
	Likvide beholdninger	20.438
		<hr/>
	Omsætningsaktiver i alt	888.447
		<hr/>
	Aktiver i alt	1.344.468
		<hr/> <hr/>

Balance pr. 30. juni 2017

Note

Passiver		
5	Egenkapital	
	Anpartskapital	50.000
	Overført resultat	-70.411
		-20.411
Egenkapital i alt		-20.411
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.091.619
	Anden gæld	273.260
		1.364.879
Kortfristede gældsforpligtelser		1.364.879
Gældsforpligtelser i alt		1.364.879
Passiver i alt		1.344.468
6	Eventualforpligtelser	
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

Noter

1 Personaleudgifter

Lønninger	415.515
Andre udgifter til social sikring	4.112
Øvrige personaleudgifter	<u>0</u>
	<u>419.627</u>
 Gennemsnitligt antal ansatte	 <u>1,4</u>

2 Skat

	<u>Skyldig selskabs- skat</u>	<u>Udskudt selskabs- skat</u>	<u>Ifølge resultat- opgørelse</u>
Pr. 8. januar 2016	0	0	
Betalt selskabsskat i 2016/17	<u>0</u>		
	0	0	
Skat af årets resultat	0	0	0
Betalt a'contoskat	<u>0</u>		
Pr. 30. juni 2017	<u>0</u>	<u>0</u>	
Årets skatteudgift			<u>0</u>

Noter

3 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris	
Saldo pr. 8. januar 2016	0
Tilgang i året	460.000
Afgang i året	<u>0</u>
Saldo pr. 30. juni 2017	<u>460.000</u>
Afskrivninger	
Saldo pr. 8. januar 2016	0
Årets afskrivninger	69.000
Afskrivninger på afh.aktiver	<u>0</u>
Saldo pr. 30. juni 2017	<u>69.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017	<u><u>391.000</u></u>

Noter

4 Finansielle anlægsaktiver

	Depositum
Kostpris	
Saldo pr. 8. januar 2016	0
Tilgang i året	65.021
Afgang i året	0
	<hr/>
Saldo pr. 30. juni 2017	65.021
	<hr/>
Op- og nedskrivninger	
Saldo pr. 8. januar 2016	0
Årets opskrivning	0
Årets nedskrivning	0
	<hr/>
Saldo pr. 30. juni 2017	0
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017	<u>65.021</u>

5 Egenkapital

Virksomhedskapital	<u>50.000</u>
<u>Overført resultat</u>	
Saldo primo	0
Årets resultat	-70.411
Udbytte	0
	<hr/>
	-70.411
<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	
Udbytte	0
	<hr/>
	-70.411
	<hr/>
Saldo ultimo	<u>-20.411</u>

Noter

6 Eventualforpligtelser

Ingen.

7 Tilgodehavender hos ledelsen

Selskabet har den 30. juni 2017 et tilgodehavende på 95 tkr. hos et tidligere medlem af ledelsen. Selskabet har desuden den 30. juni 2017 et tilgodehavende på 117 tkr. hos et nærtstående medlem af tidligere og nuværende ledelse. Der er ikke beregnet rente efter selskabslovens regler. Det er ikke aftalt tilbagebetaling.

8 Sikkerhedsstillelser eller pantsætninger

Ingen.

9 Leje- og leasingforpligtelser

Aftalen om leje af lokaler er ikke tidsbegrænset, men kan opsiges af begge parter med 4 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør t.kr. 30.021.

10 Usikkerhed om fortsat drift

Der foreligger en væsentlig usikkerhed, som kan rejse betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet har lidt et nettotab på DKK -70.411 i regnskabsåret, og selskabets forpligtelser oversteg de samlede aktiver med DKK 20.411 den 30. juni 2017.

Årsagen er at det er selskabets første regnskabsår som indeholder mange engangsomkostninger samt omkostningsmæssigt dyre erfaringer. Med disse erfaringer mener ledelsen, at 2017/18 vil vise fremgang på alle områder.

Der er også tilkøbt assistance efter regnskabsåret afslutning, til styrkelse af de administrative opgaver, da dette også var underprioriteret.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Mette Legarth Starklint

Direktør

På vegne af: CLTV ApS

Serienummer: CVR:37364665-RID:30652501

IP: 212.27.22.70

2017-12-22 16:02:14Z

NEM ID 

Claus Meldgaard

Registreret revisor

På vegne af: TimeGruppen

Serienummer: CVR:38267132-RID:15295293

IP: 87.116.31.253

2017-12-22 16:03:33Z

NEM ID 

Mette Legarth Starklint

Dirigent

På vegne af: CLTV ApS

Serienummer: CVR:37364665-RID:30652501

IP: 87.63.65.182

2017-12-22 16:05:54Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 045GM-517EP-8D8X3-0UQWJ-VEOMG-WKOLW

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>