

---

# ***Klosterdal ApS***

Tvilumvej 27, 8883 Gjern

## **Årsrapport for 2022**

---

CVR-nr. 38 79 88 71

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 20/1 2023

Knud Andersen  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022 5

Balance 31. december 2022 6

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsregnskabet 9

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Klosterdal ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gjern, den 16. januar 2023

## Direktion

Knud Andersen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Klosterdal ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Klosterdal ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel 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.

Trekantområdet, den 16. januar 2023

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Jan Bunk Harbo Larsen  
statsautoriseret revisor  
mne30224

Kim Nygaard  
registreret revisor  
mne12318

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Klosterdal ApS  
Tvilumvej 27  
8883 Gjern

CVR-nr.: 38 79 88 71  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 1. august 2017  
Regnskabsår: 5. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Silkeborg

**Direktion**

Knud Andersen

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Herredsvej 32  
7100 Vejle

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabet driver virksomhed med virksomhedsrådgivning og anden rådgivning om driftsledelse, liberale, videnskabelige og tekniske tjenesteydelser, samt formueforvaltning.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på DKK 5.469.279, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på DKK 4.434.452.

## Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

	Note	2022 DKK	2021 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>344.456</b>	<b>267.512</b>
Personaleomkostninger	1	-363.858	-60.568
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-19.402</b>	<b>206.944</b>
Finansielle indtægter	4	8.729.660	
Finansielle omkostninger		-5.449.881	-19.316
<b>Resultat før skat</b>		<b>-5.469.279</b>	<b>8.917.288</b>
Skat af årets resultat	2	0	-57.904
<b>Årets resultat</b>		<b>-5.469.279</b>	<b>8.859.384</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-5.469.279	8.859.384
		<b>-5.469.279</b>	<b>8.859.384</b>

## Balance 31. december 2022

### Aktiver

	Note	2022 DKK	2021 DKK
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.560.076	9.563.604
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>4.560.076</b>	<b>9.563.604</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>4.560.076</b>	<b>9.563.604</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	95.514
Andre tilgodehavender		157	733
Selskabsskat		42.000	3.655
<b>Tilgodehavender</b>		<b>42.157</b>	<b>99.902</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>911.715</b>	<b>1.318.276</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>953.872</b>	<b>1.418.178</b>
<b>Aktiver</b>		<b>5.513.948</b>	<b>10.981.782</b>



## Balance 31. december 2022

### Passiver

	<u>Note</u>	<u>2022</u> DKK	<u>2021</u> DKK
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		4.384.452	9.853.731
<b>Egenkapital</b>		<b>4.434.452</b>	<b>9.903.731</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	3.675
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.061.110	1.038.832
Anden gæld		18.386	35.544
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.079.496</b>	<b>1.078.051</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.079.496</b>	<b>1.078.051</b>
<b>Passiver</b>		<b>5.513.948</b>	<b>10.981.782</b>
Anvendt regnskabspraksis	3		

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
Egenkapital 1. januar 2022	50.000	9.853.731	9.903.731
Årets resultat	0	-5.469.279	-5.469.279
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<b>50.000</b>	<b>4.384.452</b>	<b>4.434.452</b>

## Noter til årsregnskabet

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	358.864	60.000
Andre omkostninger til social sikring	4.994	568
	<u>363.858</u>	<u>60.568</u>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	57.904
	<u>0</u>	<u>57.904</u>

# Noter til årsregnskabet

## 3 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Klosterdal ApS for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2022 er aflagt i DKK.

### 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 regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Ved salg af tjenesteydelser indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte ydelser er leveret til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg og administration.

# Noter til årsregnskabet

## 3 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede kapitalandele.

Kapitalandele, som ikke handles på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver 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.

## Noter til årsregnskabet

### 3 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

#### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.