

KLOSTERGÅRDEN INVEST ApS

Østerløkken 112
8381 Tilst

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/05/2017

Flemming Torp
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KLOSTERGÅRDEN INVEST ApS
Østerløkken 112
8381 Tilst

CVR-nr: 30826620
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Nordea Bank
Skt. Clemens Torv 2-6, 1
8000 Århus C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Klostergården Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsregnskabet giver derfor efter direktionens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret og virksomheden opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Det blev på generalforsamlingen besluttet at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 17/05/2017

Direktion

Knud Anker Dalsgaard

Bestyrelse

Knud Anker Dalsgaard

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det blev på generalforsamlingen besluttet at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til Klostergården Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Klostergården Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og de etiske 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 revision- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sillkeborg, 17/05/2017

Bjarne Zepernick
Reg. revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med investering i værdipapirer sat enhver i forbindelse dermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat er kr. -312.178, hvilket er et utilfredsstillende resultat, der forventes et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke sket begivenheder, der påvirker selskabets økonomiske stilling efter regnskabets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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, aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og aktivets 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægter kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning, herunder omkostninger, der er afholdt til administration af selskabet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

Balance

Finansielle aktiver

Finansielle aktiver indregnes til kostpris. Efterfølgende måles de finansielle aktiver til dagsværdi på balancedagen og reguleres via resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der 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.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indreges udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

Den udskudte 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.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger		-11.887	-12.678
Bruttoresultat		-11.887	-12.678
Resultat af ordinær primær drift		-11.887	-12.678
Andre finansielle indtægter		83.905	105.860
Nedskrivning af finansielle aktiver		-418.109	1.119.323
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-36.122	-86.400
Andre finansielle omkostninger		-10.263	-5.541
Ordinært resultat før skat		-392.476	1.120.564
Skat af årets resultat		80.298	-265.449
Årets resultat		-312.178	855.115
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-312.178	855.115
I alt		-312.178	855.115

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Udskudte skatteaktiver		86.013	
Tilgodehavende skat		8.945	
Tilgodehavender i alt		94.958	
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.779.427	4.217.156
Værdipapirer og kapitalandele i alt		3.779.427	4.217.156
Likvide beholdninger		76.001	74.880
Omsætningsaktiver i alt		3.950.386	4.292.036
Aktiver i alt		3.950.386	4.292.036

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		1.300.000	1.300.000
Overført resultat		740.024	1.052.202
Egenkapital i alt		2.040.024	2.352.202
Skyldig selskabsskat		41.643	39.702
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		62.751	94.163
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.805.968	1.805.969
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.910.362	1.939.834
Gældsforpligtelser i alt		1.910.362	1.939.834
Passiver i alt		3.950.386	4.292.036