



1. januar 2013 - 31. december 2013

Klosterskovgaard Holding ApS

Årsrapport

CVR: 31601533

Regnskabet er opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den: 25.04.2014

Dirigent: Ove Sehested Christoffersen



LMO.DK • 7015 4000

Søften, Viborg, Horsens, Silkeborg, Aars og Samsø.

Indhold

| | |
|--------------------------|----------|
| Påtegninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Årsregnskab | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2013 for:

Klosterskovgaard
Holding ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vivild, den 22.04.2014

Direktion

Britta Lyngby Christoffersen

Ove Sehested Christoffersen

Revisors erklæring om opstilling af Årsregnskab

Til den daglige ledelse i

Klosterskovgaard
Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 2013 på grundlag af selskabets 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 etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Søften, den 22.04.2014
LMO

Bruno Pilgård
Registreret revisor

Selskabet

Klosterskovgaard
Holding ApS
Vivildvej 1
8370 Hadsten

Telefon:
CVR-nr.: 31601533
Stiftet: 08-07-2008
Hjemsted: 8370 Hadsten

Regnskabsår: 01.01.2013 - 31.12.2013

Direktion

Britta Lyngby Christoffersen
Ove Sehested Christoffersen

Revisor

LMO
Trigevej 20, Søften
8382 Hinnerup

Pengeinstitut

Danske Bank
Åboulevarden 69
8000 Århus C

Selskabets hovedaktivitet:

Handel, industri, investering m.v.

Årsrapporten for selskabet for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

.. Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

Indregning

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 og nedskrivninger.

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 forpligtelserne 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtjening tilknyttet virksomhed

Indtjening tilknyttet virksomhed består af resultatandele af tilknyttede virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat 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 gældsmetode 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, 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtigelser

Øvrige gældsforpligtigelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svare til nominel værdi.

| Note | | 2013 kr. | 2012 kr. |
|------|---|----------------|----------------|
| | Bruttoresultat | -5.887 | -2.943 |
| | Indtjening tilknyttet virksomhed | 536.303 | -113.381 |
| 1 | Finansielle indtægter | 294 | 96.600 |
| 2 | Finansielle omkostninger | -5.000 | 0 |
| | Årets resultat før skat | 525.710 | -19.724 |
| | Skat af årets resultat | 2.720 | -10.448 |
| | Årets resultat | 528.430 | -30.172 |
| | Resultatdisponering | | |
| | Opskrivningsreserve efter indre værdis metode | 536.303 | |
| | Overført resultat | -7.873 | |
| | Disponering i alt | 528.430 | |

| Note | | 2013 kr. | 2012 kr. |
|------|--|------------------|----------------|
| | Aktiver | | |
| 3 | Andel i tilknyttet virksomhed | 1.215.438 | 679.135 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 1.215.438 | 679.135 |
| | Anlægsaktiver | 1.215.438 | 679.135 |
| | Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser | 16.720 | 22.000 |
| | Tilgodehavende | 16.720 | 22.000 |
| | Likvide beholdninger | 33.294 | 0 |
| | Omsætningsaktiver | 50.014 | 22.000 |
| | Aktiver | 1.265.452 | 701.135 |

| Note | | 2013 kr. | 2012 kr. |
|------|---|------------------|----------------|
| | Passiver | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| | Reserve efter indre værdi's metode | 1.085.438 | 549.135 |
| | Overført resultat | -116.790 | -108.917 |
| 4 | Egenkapital | 1.093.648 | 565.218 |
| | | | |
| | Gæld til tilknyttet virksomhed | 48.828 | -9.060 |
| | Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 122.977 | 144.977 |
| | Anden gæld | 0 | 0 |
| | Kortfristet gældsforpligtigelse | 171.805 | 135.917 |
| | | | |
| | Gældsforpligtigelser | 171.805 | 135.917 |
| | | | |
| | Passiver | 1.265.452 | 701.135 |
| 5 | Eventualforpligtelser | | |
| 6 | Pantsætning og sikkerhedsstillelse | | |

| | 2013 kr. | 2012 kr. |
|-----------------------------------|---------------|-------------|
| 1 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter | 294 | 0 |
| Finansielle indtægter | 294 | 0 |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Renteudgifter | -5.000 | 0 |
| Finansielle omkostninger | -5.000 | 0 |

| | Stk. | Pris | 2013 kr. | 2012 kr. |
|------------------------------------|------|------|------------------|----------------|
| 3 Finansielle anlægsaktiver | | | | |
| Andel i tilknyttet virksomhed | | | 1.215.438 | 679.135 |
| Finansielle anlægsaktiver | | | 1.215.438 | 679.135 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Hovedtallene for dattervirksomheden pr. 31. december 2012:

| | Hjemsted | Egenkapital | Årets resultat | Ejerandel |
|---------------------|----------|-------------|----------------|-----------|
| Klosterskovgård ApS | Favrskov | 1.215.438 | 536.303 | 100% |

4 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overkurs ved emission | Reserve for opskrivning | Reserve indre værdis metode | Øvrige reserver | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
|---------------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| Primo | 125.000 | 0 | 0 | 549.135 | 0 | -108.917 | 0 | 565.218 |
| Forslag til resultatdisponering | | 0 | 0 | 536.303 | 0 | -7.873 | 0 | 528.430 |
| Ultimo | 125.000 | 0 | 0 | 1.085.438 | 0 | -116.790 | 0 | 1.093.648 |

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|--------------------------------------|------|------|------|------------|--------------|
| Egenkapitaloversigt, 1.000 kr | | | | | |
| Virksomhedskapital | | | | 125 | 125 |
| Reserve for indre værdis metode | | | | 549 | 1.085 |
| Overført resultat | | | | -109 | -117 |
| Egenkapital i alt | | | | 565 | 1.094 |

5 Eventualforpligtelser

Ingen

6 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Ingen