

# **Erhvervsbyen Kløvermarken ApS**

**CVR-nr. 35 82 30 85**

**Årsrapport for 2014**

**(1. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 29/05 2015

---

Kasper Fløe Svenningsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 2014 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. maj 2015

### 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 2014 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 29. maj 2015

Plenge Revision  
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed

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

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

### **Udvikling i året**

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et underskud på kr. 152.771, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en negativ egenkapital på kr. 102.771, og selskabet har således tab mere end 50% af selskabskapitalen. Det er ledelsens vurdering, at selskabskapitalen vil blive reetableret gennem selskabets drift i løbet af det kommende 1- 2 regnskabsår.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Erhvervsbyen Kløvermarken ApS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

### Bruttotab

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Indtægter fra udlejning 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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

## **Anvendt regnskabspraksis**

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **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

	<u>Note</u>	<u>2014</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-145.129</b>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-145.129</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-5.677</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-150.806</b>
Finansielle omkostninger		<u>-1.965</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-152.771</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u><u>-152.771</u></u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført overskud		<u>-152.771</u>
		<b><u><u>-152.771</u></u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		29.155
Indretning af lejede lokaler		<u>492.923</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	1	<u><b>522.078</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>522.078</b></u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		67.331
Andre tilgodehavender		<u>41.481</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>108.812</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>518</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>109.330</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>631.408</b></u></u>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2014</u> kr.
<b>Passiver</b>		
Selskabskapital		50.000
Overført resultat		<u>-152.771</u>
<b>Egenkapital</b>	2	<b><u>-102.771</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		25.000
Gæld til associerede virksomheder		250.000
Deposita		<u>207.569</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	3	<b><u>482.569</u></b>
Banker		156.411
Leverandører af varer og tjenesteydelser		76.359
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.512
Anden gæld		<u>17.328</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>251.610</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>734.179</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>631.408</u></u></b>

## Noter til årsrapporten

### 1 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2014	0	0
Tilgang i årets løb	<u>30.690</u>	<u>497.065</u>
Kostpris 31. december 2014	<u>30.690</u>	<u>497.065</u>
Årets afskrivninger	<u>1.535</u>	<u>4.142</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2014	<u>1.535</u>	<u>4.142</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014</b>	<b><u><u>29.155</u></u></b>	<b><u><u>492.923</u></u></b>

## Noter til årsrapporten

### 2 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2014	0	0	0
Årets resultat	0	-152.771	-152.771
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	50.000	0	50.000
<b>Egenkapital 31. december 2014</b>	<b>50.000</b>	<b>-152.771</b>	<b>-102.771</b>

Selskabskapitalen består af 50 à nominelt kr. 1.000. Ingen er tillagt særlige rettigheder.  
 Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2014 kr.
Selskabskapital 1. januar 2014	0
Tilgang i året	50.000
Afgang i året	0
<b>Selskabskapital 31. december 2014</b>	<b>50.000</b>

## Noter til årsrapporten

### 3 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2014	Gæld 31. december 2014	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	25.000	0	25.000
Gæld til associerede virksomheder	0	250.000	0	250.000
Deposita	0	207.569	0	0
	<b>0</b>	<b>482.569</b>	<b>0</b>	<b>275.000</b>