

Klostermann Aktieinvest ApS under frivillig likvidation

c/o advokat Claus Abildstrøm, Frederiksgade 17, 1265 København K

CVR-nr. 39 29 23 78

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. maj 2022.

Claus Abildstrøm
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Likvidatorpåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
 Likvidatorberetning	
Selskabsoplysninger	5
Likvidatorberetning	6
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Likvidatorpåtegning

Likvidator har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Klostermann Aktieinvest ApS under frivillig likvidation.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 26. maj 2022

Likvidator

Claus Abildstrøm
advokat

Til anpartshaveren i Klostermann Aktieinvest ApS under frivillig likvidation

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Klostermann Aktieinvest ApS under frivillig likvidation for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Likvidators ansvar for årsregnskabet

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

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 regnskabsbrugerne 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 opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 tilsidesættelse 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.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af likvidator, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som likvidator har udarbejdet, er rimelige.
- 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 likvidatorberetningen

Likvidator er ansvarlig for likvidatorberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse likvidatorberetningen og i den forbindelse overveje, om likvidatorberetningen 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 likvidatorberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Frederiksberg, den 26. maj 2022

One Revision

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 39 09 02 79

Hans Grube

statsautoriseret revisor
mne19760

Penneo dokumentnøgle: 8WA8M-2DTGK-SF8W-0WMLD-CQLEU-K12QM

Selskabsoplysninger

Selskabet	Klostermann Aktieinvest ApS under frivillig likvidation c/o advokat Claus Abildstrøm Frederiksgade 17 1265 København K
	CVR-nr.: 39 29 23 78
	Regnskabsår: 1. januar 2021 - 31. december 2021 3. regnskabsår
	Likvidationens indtræden: 4. oktober 2021
	Indrykning i erhvervsstyrelsens edb-informationssystem: 5. oktober 2021
	3-måneders fristen er udløbet: 5. januar 2022
Likvidator	Claus Abildstrøm, Frederiksgade 17, 1265 København K, advokat
Revision	One Revision Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Roskildevej 39, 3. sal 2000 Frederiksberg
Bankforbindelse	Handelsbanken A/S, Centrumgaden 24, 1.tv., 2750 Ballerup
Modervirksomhed	Anpartsselskabet af 4. december 2013 under frivillig likvidation

Likvidatorberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har bestået af at handle med danske og udenlandske værdipapirer for egne midler, samt hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabet er under frivillig likvidation. Selskabet er uden aktivitet i 2021 og har indstillet sine aktiviteter. Alle pligter er afmeldt. Likvidationsregnskabet aflægges derfor efter realisationsprincippet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -21.610 kr. mod -2.181.025 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Årsrapporten for Klostermann Aktieinvest ApS under frivillig likvidation er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de modifikationer, som likvidationen medfører.

De væsentligste modifikationer som følge af likvidationen

Aktiver og passiver er værdiansat til realisationsværdier. Som en konsekvens af likvidationen er samtlige aktiver indregnet under omsætningsaktiver, mens alle gældsforpligtelser er indregnet under kortfristede gældsforpligtelser.

Ledelsen har ved aflæggelsen af seneste regnskab haft til formål at nedlukke selskabet. Dermed er sammenligningstillene også målt til realisationsværdi.

Samtlige værdireguleringer af aktiver og passiver samt driftsposter i forbindelse med likvidationens indtræden er indregnet i resultatopgørelsen, herunder medarbejderforpligtelser i forbindelse med afskedigelse, honoraromkostninger til likvidator og revisor og diverse gebyrer i forbindelse med likvidationen.

Ud over de ovennævnte modifikationer er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer og gæld, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Aktiver

Aktiver måles til relationsværdi.

Passiver

Passiver måles til relationsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2021	2020
Bruttotab	-23.315	-64.078
2 Personaleomkostninger	0	0
Andre driftsomkostninger	0	-2.116.760
Resultat før finansielle poster	-23.315	-2.180.838
3 Øvrige finansielle omkostninger	-231	-187
Resultat før skat	-23.546	-2.181.025
4 Skat af årets resultat	1.936	0
Årets resultat	-21.610	-2.181.025
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-21.610	-2.181.025
Disponeret i alt	-21.610	-2.181.025

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		1.936	0
Tilgodehavender i alt		1.936	0
Likvide beholdninger		21.021	3.311
Omsætningsaktiver i alt		22.957	3.311
Aktiver i alt		22.957	3.311

Balance 31. december

Passiver			
Note		2021	2020
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	-49.729	-66.237
	Egenkapital i alt	271	-16.237
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500	14.422
	Anden gæld	10.186	5.126
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	22.686	19.548
	Gældsforpligtelser i alt	22.686	19.548
	Passiver i alt	22.957	3.311

1 Usædvanlige forhold i årsrapporten

5 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	118.343	168.343
Driftstilskud fra Anpartsselskabet af 4. december 2013	0	1.996.445	1.996.445
Årets overførte overskud eller underskud	0	-2.181.025	-2.181.025
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	-66.237	-16.237
Driftstilskud fra Anpartsselskabet af 4. december 2013	0	38.118	38.118
Årets overførte overskud eller underskud	0	-21.610	-21.610
	50.000	-49.729	271

Noter

1. Usædvanlige forhold i årsrapporten

Selskabet er under frivillig likvidation. Selskabet er uden aktivitet i 2021 og har indstillet sine aktiviteter. Alle pligter er afmeldt. Likvidationsregnskabet aflægges derfor efter realisationsprincippet.

2. Personaleomkostninger

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere

	2021	2020
	0	0

3. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger

	231	187
	231	187

4. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat

	-1.936	0
	-1.936	0

5. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har ved regnskabsårets afslutning fremførbare skattemæssige forskelsværdier hvoraf skatteværdien af disse underskud udgør 15 t.kr. Aktivet er ikke indregnet i balancen, da det ikke forventes udnyttet.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Anpartsselskabet af 4. december 2013, CVR-nr. 32325718, som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

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.”

Claus Abildstrøm

Likvidator

På vegne af: Klostermann Aktieinvest ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-868716825730

IP: 91.215.xxx.xxx

2022-05-26 17:40:36 UTC

NEM ID 

Hans Christian Grube

Statsautoriseret revisor

På vegne af: One Revision Statsautoriseret Revisions...

Serienummer: PID:9208-2002-2-237204950863

IP: 83.137.xxx.xxx

2022-05-27 06:12:52 UTC

NEM ID 

Claus Abildstrøm

Dirigent

På vegne af: Klostermann Aktieinvest ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-868716825730

IP: 91.215.xxx.xxx

2022-05-27 06:57:46 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 8WA8M-2DTGK-SF8W-0WMLD-CQLEU-K12QM

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>