Klivetekto ApS

Smedeholm 8, 2730 Herlev

CVR-nummer: 34904545

ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016

(3. regnskabsår)

Penneo dokumentnøgle: WCSNT-O4YCD-WG4BG-FM4U8-22NBO-C8O0H

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2016

_____
Dirigent
Martin Rosendal

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 3

Påtegninger

Ledelsespåtegning 4

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 5

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 11

Balance 12

Noter 13

Penneo dokumentnøgle: WCSNT-O4YCD-WG4BG-FM4U8-22NBO-C8O0H

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Klivetekto ApS Smedeholm 8 2730 Herlev	
	Telefon:	41 26 72 66
	CVR-nr.:	34 90 45 45
	Regnskabsår:	1. juli - 30. juni
	Kundenr.:	14500651
Direktion	Martin Rosendal	
Revisor	Revision København Godkendt Revisionspartnerselskab Finsensvej 80 A 2000 Frederiksberg	
Hovedaktivitet	Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed og entreprisevirksomhed og anden virksomhed forbundet hermed.	

Penneo dokumentnøgle: WCSNT-O4YCD-WG4BG-FM4U8-22NBO-C8O0H

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Klivetekto ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den / 2016

Direktion

Martin Rosendal

Penneo dokumentnøgle: WCSNT-O4YCD-WG4BG-FM4U8-22NBO-C8O0H

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Klivetekto ApS
Vi har opstillet årsregnskabet for Klivetekto ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers 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 revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den / 2016

Revision København
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 34619654

Mads Lutz Jørgensen
Registreret revisor, Cand.merc.aud. FSR - Danske Revisorer

Penneo dokumentnøgle: WCSNT-O4YCD-WG4BG-FM4U8-22NBO-C8O0H

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter
Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive konsulentvirksomhed og entreprisevirksomhed og anden virksomhed forbundet hermed.

Usædvanlige forhold
Der har ikke været øvrige enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Oplysninger om selskabets nettoomsætning er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold
Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter og har leveret et tilfredsstillende resultat, der yderligere medvirker til at styrke selskabets egenkapital.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

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

Penneo dokumentnøgle: WCSNT-O4YCD-WG4BG-FM4U8-22NBO-C8O0H

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Klivetekto ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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.

Penneo dokumentnøgle: WCSNT-O4YCD-WG4BG-FM4U8-22NBO-C8O0H

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt
Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste
Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning
Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger
Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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 egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Penneo dokumentnøgle: WCSNT-O4YCD-WG4BG-FM4U8-22NBO-C8O0H

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver
Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Deposita
Deposita måles til anskaffelsespris.

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

Penneo dokumentnøgle: WCSNT-O4YCD-WG4BG-FM4U8-22NBO-C8O0H

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udbytte
Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte 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.

Gældsforpligtelser
Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Penneo dokumentnøgle: WCSNT-O4YCD-WG4BG-FM4U8-22NBO-C8O0H

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

		2015/16 kr.	2014/15 kr.
	BRUTTOFORTJENESTE	**551.272**	**267.561**
1	Personaleomkostninger	-107.464	-95.929
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-15.580	-8.849
	Nedskrivninger omsætningsaktiver	-809	-4.238
	DRIFTSRESULTAT	**427.419**	**158.545**
	Andre finansielle omkostninger	-17.194	-36.884
	RESULTAT FØR SKAT	**410.225**	**121.661**
2	Skat af årets resultat	-95.806	10.396
	ÅRETS RESULTAT	**314.419**	**132.057**
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Overført resultat	314.419	132.057
	DISPONERET I ALT	**314.419**	**132.057**

Penneo dokumentnøgle: WCSNT-O4YCD-WG4BG-FM4U8-22NBO-C8O0H

BALANCE PR. 30. JUNI 2016 AKTIVER

	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	41.418	53.917
Indretning af lejede lokaler	13.347	0
Materielle anlægsaktiver	**54.765**	**53.917**
Deposita	4.500	4.500
Finansielle anlægsaktiver	**4.500**	**4.500**
ANLÆGSAKTIVER	**59.265**	**58.417**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.257.780	392.747
Andre tilgodehavender	0	235.162
Tilgodehavender	**1.257.780**	**627.909**
Likvide beholdninger	**220.979**	**64.054**
OMSÆTNINGSAKTIVER	**1.478.759**	**691.963**
AKTIVER	**1.538.024**	**750.380**

Penneo dokumentnøgle: WCSNT-O4YCD-WG4BG-FM4U8-22NBO-C8O0H

BALANCE PR. 30. JUNI 2016 PASSIVER

		2016 kr.	2015 kr.
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	269.069	-45.350
3	**EGENKAPITAL**	**349.069**	**34.650**
4	Hensættelse til udskudt skat	1.996	2.374
	HENSATTE FORPLIGTELSER	**1.996**	**2.374**
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	398.538	526.230
	Selskabsskat	95.936	418
	Anden gæld	626.710	144.066
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	65.775	42.642
	Kortfristede gældsforpligtelser	**1.186.959**	**713.356**
	GÆLDSFORPLIGTELSER	**1.186.959**	**713.356**
	PASSIVER	**1.538.024**	**750.380**

5 Eventualposter mv.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Penneo dokumentnøgle: WCSNT-O4YCD-WG4BG-FM4U8-22NBO-C8O0H

NOTER

		2015/16 kr.	2014/15 kr.
1	**Personaleomkostninger**		
	Antal personer beskæftiget	1	1
	Lønninger	91.256	80.829
	Andre omkostninger til social sikring	16.208	15.100
		107.464	**95.929**
2	**Skat af årets resultat**		
	Beregnet skat af årets resultat	96.602	400
	Regulering af udskudt skat	-378	1.136
	Regulering af tidligere års skat	-418	-11.932
		95.806	**-10.396**

		Primo	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
3	**Egenkapital**			
	Virksomhedskapital	80.000	0	80.000
	Overført resultat	-45.350	314.419	269.069
		34.650	**314.419**	**349.069**

Selskabskapitalen er fordelt således:

80 aktier á nom 1.000	80.000
	80.000

Penneo dokumentnøgle: WCSNT-O4YCD-WG4BG-FM4U8-22NBO-C8O0H

NOTER	Regnskabs-mæssig værdi	Skattemæs-sig værdi	Midlertidig forskel
4 Udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver	54.765	45.691	9.074
Omsætningsaktiver	1.478.759	1.478.759	0
	1.533.524	**1.524.450**	**9.074**
Hensættelse til udskudt skat			**1.996**

5 Eventualposter mv.

Virksomheden har ingen eventualaktiver eller -forpligtelser.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.

Penneo dokumentnøgle: WCSNT-O4YCD-WG4BG-FM4U8-22NBO-C8O0H

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Martin Rosendal
Direktør
På vegne af: Klivetekto ApS
Serienummer: CVR:34904545-RID:35099737
IP: 2.110.205.59
2016-12-16 14:00:11Z
NEM ID

Mads Lutz Jørgensen
Registreret revisor
På vegne af: Revision København
Serienummer: CVR:34619654-RID:89843272
IP: 212.130.93.197
2016-12-19 07:55:46Z
NEM ID

Martin Rosendal
Dirigent
På vegne af: Klivetekto ApS
Serienummer: CVR:34904545-RID:35099737
IP: 2.110.205.59
2016-12-27 11:06:00Z
NEM ID

Penneo dokumentnøgle: WCSNT-O4YCD-WG4BG-FM4U8-22NBO-C8O0H

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**