

Klintegaarden A/S

c/o Jon Milner
Hobrogade 4, 1. tv., 2100 København Ø

CVR-nr. 17 56 23 47

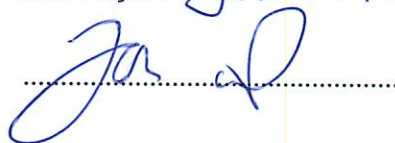


Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 22.3.2016

Som dirigent:

Jon Milner



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Klintegaarden A/S.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

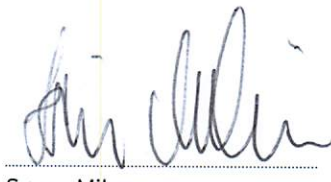
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. marts 2016
Direktion:


Jon Milner

Bestyrelse:


Anne Grete Hother Ørum-
Nielsen
Søren Milner
Jørn Hother Sørensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Klintegaarden A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Klintegaarden A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I 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.

Aarhus, den 7. marts 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Jakob Nyborg
statsaut. revisor



Jane Haugaard
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Klintegaarden A/S
Adresse, postnr., by	Hobrogade 4, 1. tv., 2100 København Ø
CVR-nr.	17 56 23 47
Stiftet	1. januar 1993
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Anne Grete Hother Ørum-Nielsen Søren Milner Jørn Hother Sørensen
Direktion	Jon Milner
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at eje 75 % af I/S Klintegaarden. I/S Klintegaardens aktivitet består i at besidde og udleje en ejerlejlighed i ejendommen Klintegaarden, Aarhus.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for 2015 udviser et resultat på 406.798 kr. og egenkapitalen udgør 2.147.445 kr. pr. 31. december 2015.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter ledelsens vurdering ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der påvirker bedømmelsen af årsrapporten.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Andre eksterne omkostninger	-8.327	-12.826
	Bruttoresultat	-8.327	-12.826
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	486.000	1.440.251
2	Finansielle indtægter	18.268	3.460
	Resultat før skat	495.941	1.430.885
3	Skat af årets resultat	-89.143	-337.257
	Årets resultat	406.798	1.093.628
Forslag til resultatdisponering			
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	270.000	0
	Overført resultat	136.798	1.093.628
		406.798	1.093.628

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i dattervirksomhed	2.249.298	1.745.839
		<u>2.249.298</u>	<u>1.745.839</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.249.298</u>	<u>1.745.839</u>
	Omsætningsaktiver		
	Likvide beholdninger	305.568	317.586
	Omsætningsaktiver i alt	<u>305.568</u>	<u>317.586</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.554.866</u>	<u>2.063.425</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	600.000	600.000
	Overført resultat	1.277.445	1.140.647
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	270.000	0
	Egenkapital i alt	<u>2.147.445</u>	<u>1.740.647</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	401.921	312.778
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>401.921</u>	<u>312.778</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	5.500	10.000
		<u>5.500</u>	<u>10.000</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.500</u>	<u>10.000</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.554.866</u>	<u>2.063.425</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
 7 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	600.000	1.140.647	0	1.740.647
Årets resultat	0	136.798	270.000	406.798
Egenkapital 31. december 2015	<u>600.000</u>	<u>1.277.445</u>	<u>270.000</u>	<u>2.147.445</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Klintegaarden A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter skat og efter forholdsmæssig eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 gælds metode af alle 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 de 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 nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente.

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

kr.	2015	2014
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	17.458	2.811
Andre finansielle indtægter	810	649
	<u>18.268</u>	<u>3.460</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	109.234	350.567
Ændring af skatteprocent	-20.091	-13.310
	<u>89.143</u>	<u>337.257</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4 Finansielle anlægsaktiver

kr.	<u>Retsform</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Dattervirksomheder					
I/S Klintegaarden	I/S	København	75 %	2.990.535	648.000

Den samlede egenkapital/kapitalkonti i I/S Klintegaarden udgør i alt 2.990.535 kr. pr. 31. december 2015. Kapitalkontoen for Klintegaarden A/S udgør 2.249.298 kr.

kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
5 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 60 stk. a nom. 10.000,00 kr.	600.000	600.000
	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>

Selskabets aktiekapital har været uændret 600.000 kr. i de seneste 5 år.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Ifølge samejeoverenskomsten mellem interessenterne i I/S Klintegaarden hæftes solidarisk for interessentskabets forpligtelser.

7 Nærtstående parter

Klintegaarden A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Anne Ørum-Nielsen	Bøssehage 12, 5970 Ærøskøbing
Søren Milner	Parkovsvej 22, 2820 Gentofte
Annette Shirin Milner	Parkvænget 21, 2920 Charlottenlund
Jon Chresten Milner	Hobrogade 4, 1. tv., 2100 København Ø
Jørn Hother Sørensen	Ctra. de Sant Josep a Cala Tarrida, km 3,1, Apartado 63, E-07830 Sant Josep, Ibiza, Balears, Spanien