

Kleeta ApS

CVR nr.: 24234924

Standvejen 262D
2920 Charlottelund

Årsrapport 2015/16 **(16. regnskabsår)**

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 22. november 2016

Dirigent
Bent Mogens Klee

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Kleeta ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Charlottelund, den 22. november 2016

I direktionen:



Bent Mogens Klee

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Kleeta ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kleeta ApS for regnskabsåret 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 revisors 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 22. november 2016

ADDCO P/S Godkendte revisorer



Carsten Agård
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kleeta ApS Standvejen 262D 2920 Charlottelund	
	CVR nr.	24234924
	Stiftet:	14. september 1999
	Hjemsted:	Charlottelund
	Regnskabsår:	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Bent Mogens Klee	
Revision	ADDCO P/S Godkendte revisorer Dronning Olgas Vej 43A 2000 Frederiksberg	
Pengeinstitut	Handelsbanken Jægersborg Alle 14 2920 Charlottenlund	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger, omfatter omkostninger der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, der 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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. 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.

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

Bygninger	30 år
-----------	-------

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Der afsættes ikke udskudt skat i regnskabet.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note	2016	2015
Bruttofortjeneste	1	843.275	-15.751
Afskrivninger	2	0	-37.000
Driftsresultat		843.275	-52.751
Finansielle indtægter	3	55.059	826.505
Finansielle omkostninger	4	-383.408	-16.066
Ordinært resultat før skat		514.926	757.688
Skat af årets resultat	5	0	0
Årets resultat		514.926	757.688
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		214.926	657.888
Udbytte for regnskabsåret		300.000	99.800
Disponeret i alt		514.926	757.688

Balance 30. juni

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Grunde og bygninger		0	1.572.500
Materielle anlægsaktiver	6	<u>0</u>	<u>1.572.500</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>1.572.500</u>
Andre tilgodehavender		23.860	21.467
Tilgodehavender		<u>23.860</u>	<u>21.467</u>
Likvide beholdninger og værdipapirer		<u>5.479.387</u>	<u>4.993.581</u>
Omsætningsaktiver		<u>5.503.247</u>	<u>5.015.048</u>
Aktiver i alt		<u>5.503.247</u>	<u>6.587.548</u>

Balance 30. juni

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		5.052.673	5.037.747
Foreslået udbytte for regnskabsåret		303.200	99.800
Egenkapital	7	<u>5.480.873</u>	<u>5.262.547</u>
Gæld til realkreditinstitutter	8	0	1.283.000
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>1.283.000</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.374	19.627
Anden gæld		14.000	22.374
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>22.374</u>	<u>42.001</u>
Gældsforpligtelser		<u>22.374</u>	<u>1.325.001</u>
Passiver i alt		<u>5.503.247</u>	<u>6.587.548</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Bruttofortjeneste		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
2 Afskrivninger		
Bygninger og grunde	0	37.000
	<u>0</u>	<u>37.000</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter pengeinstitutter	0	6.338
Øvrige renteindtægter	55.059	820.167
	<u>55.059</u>	<u>826.505</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til realkreditinstitutter	2.462	15.994
Renteromkostninger til pengeinstitutter	2.486	0
Renteomkostninger værdipapirer	5.988	0
Øvrige finansielle omkostninger	372.472	72
	<u>383.408</u>	<u>16.066</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst		0
Regulering skat tidligere år	0	0
Årets regulering af udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger

Kostpris primo	1.850.000	1.850.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	-1.850.000	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>1.850.000</u>

Afskrivninger primo	277.500	240.500
Tilbageførte afskrivninger	-277.500	0
Årets afskrivninger	0	37.000
Afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>277.500</u>

Regnskabsmæssig værdi ultimo 0 1.572.500

2016

2015

7 Egenkapital

Anpartskapital primo	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	0	0
Anpartskapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Overført resultat primo	5.037.747	4.528.059
Udbetalt ekstraordinært udbytte	-200.000	-148.200
Forslag til årets resultatfordeling	214.926	657.888
Overført resultat ultimo	<u>5.052.673</u>	<u>5.037.747</u>

Henlagt til udbytte primo	99.800	98.400
Ekstraordinært udbytte	200.000	148.200
Udbetalt udbytte	-296.600	-246.600
Forslag til årets resultatfordeling	300.000	99.800
Henlagt til udbytte ultimo	<u>303.200</u>	<u>99.800</u>

Egenkapital ultimo 5.480.873 5.262.547

Anpartskapital

Anpartskapitalen er fordelt således:

A-anparter, 1.000 stk. a nom. 125 kr.	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Noter

8 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag der forfalder om 1-4 år	<u>0</u>	<u>1.283.000</u>
Langfristet del	0	1.283.000
Afdrag der forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>1.283.000</u>