

Kleeta ApS

CVR nr.: 24234924

Strandvejen 262D
2920 Charlottelund

Årsrapport 2023/24 (24. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 22. august 2024

Dirigent
Bent Mogens Klee

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2024 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 2024 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskablovens betingelser for fritagelse for revision.

Charlottelund, den 22. august 2024

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 2023 - 30. juni 2024 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 International Ethics Standards Board for Accountants internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet,

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. august 2024

Din Revisor Frederiksberg P/S Godkendte revisorer

CVR nr. 36 46 48 52

Carsten Ågård
registreret revisor
mne11022

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kleeta ApS Strandvejen 262D 2920 Charlottelund	
	CVR nr.	24234924
	Stiftet:	14. september 1999
	Hjemsted:	Charlottelund
	Regnskabsår:	1. juli 2023 - 30. juni 2024
Direktion	Bent Mogens Klee	
Revision	Din Revisor Frederiksberg P/S Godkendte revisorer Dronning Olgas Vej 43A 2000 Frederiksberg	
Pengeinstitut	Jyske Bank Jægersborg Alle 2920 Charlottenlund	

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering i værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. juli 2023 - 30. juni 2024

	<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Andre eksterne omkostninger		-40.831	-36.299
Finansielle indtægter	2	1.415.911	744.149
Finansielle omkostninger	3	<u>-207.380</u>	<u>-366.056</u>
Ordinært resultat før skat		1.167.700	341.794
Skat af årets resultat	4	<u>-255.790</u>	<u>-75.389</u>
Årets resultat		<u>911.910</u>	<u>266.405</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		789.910	148.605
Ekstraordinært udbytte		122.000	117.800
Udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt		<u>911.910</u>	<u>266.405</u>

Balance 30. juni

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Tilgodehavende selskabsskat		0	4.113
Udskudt skatteaktiv	6	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>4.113</u>
Andre kapitalandele og værdipapirer	5	<u>8.541.765</u>	<u>7.738.828</u>
Likvide beholdninger		<u>214.121</u>	<u>98.242</u>
Omsætningsaktiver		<u>8.755.886</u>	<u>7.841.183</u>
Aktiver i alt		<u>8.755.886</u>	<u>7.841.183</u>

Balance 30. juni

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		5.562.093	4.772.183
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital	7	<u>5.687.093</u>	<u>4.897.183</u>
Skyldig selskabsskat	8	<u>247.653</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>247.653</u>	<u>0</u>
Gæld til selskabsdeltager og ledelse		2.800.000	2.930.000
Skyldig selskabsskat	9	4.640	0
Anden gæld		<u>16.500</u>	<u>14.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.821.140</u>	<u>2.944.000</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.068.793</u>	<u>2.944.000</u>
Passiver i alt		<u>8.755.886</u>	<u>7.841.183</u>

Noter

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
1 Bruttofortjeneste		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter pengeinstitutter	3.746	0
Øvrige renteindtægter	200.146	117.937
Aktieudbytte	16.424	22.041
Årets realiseret kursgevinst	27.080	333.833
Årets urealiseret kursgevinst	1.168.515	270.338
	<u>1.415.911</u>	<u>744.149</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger pengeinstitutter	0	4.887
Renteomkostninger selskabsdeltagere og ledelse	158.000	142.666
Årets realiseret kurstab	5.665	135.842
Årets urealiseret kurstab	42.023	63.165
Øvrige finansielle omkostninger	1.692	19.496
	<u>207.380</u>	<u>366.056</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	255.790	4.640
Regulering skat tidligere år	0	0
Årets regulering af udskudt skat	0	70.749
	<u>255.790</u>	<u>75.389</u>
5 Andre værdipapirer		
Årets urealiseret værdireguleringer	1.126.492	207.173
Kursværdi ultimo	8.541.765	7.738.828
6 Udskudt skatteaktiv		
Udskudt skat primo	0	70.749
Regulering af udskudt skat i året	0	-70.749
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
7 Egenkapital		
Anpartskapital primo	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat primo	4.772.183	4.623.578
Forslag til årets resultatfordeling	<u>789.910</u>	<u>148.605</u>
Overført resultat ultimo	<u>5.562.093</u>	<u>4.772.183</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Ekstraordinært udbytte	122.000	117.800
Udbetalt udbytte	-122.000	-117.800
Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>0</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>5.687.093</u>	<u>4.897.183</u>
Anpartskapital		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
A-anparter, 1.000 stk. a nom. 125 kr.	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.		
8 Skyldig selskabsskat, langfristet		
Selskabsskat primo	-4.113	0
Årets beregnede skat	255.790	0
Tilgodehavende udbytteskat	-8.137	-8.753
Betalt/reguleret i året	-527	0
Overført fra skyldig selskabsskat, kortfristet	<u>4.640</u>	<u>4.640</u>
	<u>247.653</u>	<u>-4.113</u>
9 Skyldig selskabsskat, kortfristet		
Selskabsskat primo	0	0
Årets beregnede skat	0	0
Overført fra skyldig selskabsskat, langfristet	<u>4.640</u>	<u>0</u>
	<u>4.640</u>	<u>0</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

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

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Bent Klee

Navnet returneret af dansk MitID var:

Bent Mogens Klee

Direktør

ID: 64368989-b64d-4cb6-a560-46984adf3240

Tidspunkt for underskrift: 24-08-2024 kl.: 11:49:41

Underskrevet med MitID



Bent Klee

Navnet returneret af dansk MitID var:

Bent Mogens Klee

Dirigent

ID: 64368989-b64d-4cb6-a560-46984adf3240

Tidspunkt for underskrift: 24-08-2024 kl.: 11:49:41

Underskrevet med MitID



Carsten Ågård

Navnet returneret af dansk MitID var:

Carsten Ågård

Revisor

ID: 9c2c1da8-623c-40c8-8a00-26bb079e71ef

Tidspunkt for underskrift: 26-08-2024 kl.: 07:29:56

Underskrevet med MitID



This document has esignatur-Agreement-ID: 06a4d1xyrths252018718

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.