

# Kloster Alumontage ApS

Dueurtvej 6  
4750 Lundby

CVR.nr.: 38 16 36 98

## **ÅRSRAPPORT 2016/2017**

Regnskabsperiode: 7/11 2016 - 31/12 2017

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
31. maj 2018

---

Jesper Kloster  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 7/11 2016 - 31/12 2017	6.
Balance pr. 31/12 2017	7.
Noter	9.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Kloster Alumontage ApS  
Dueurtvej 6  
4750 Lundby

CVR.nr.: 38 16 36 98

Regnskabsperiode: 7/11 2016 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 7/11 2016

### Direktion

Jesper Kloster

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for

Kloster Alumontage ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 7/11 2016 - 31/12 2017.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kostræde Banker, den 31. maj 2018

### Direktion

.....  
Jesper Kloster

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er montage af altaner og dermed beslægtede aktiviteter.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Resultatopgørelse 7/11 2016 - 31/12 2017

Note		<u>2016/2017</u> (14 mdr.)
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>713.539</b>
1	Personaleomkostninger	<u>-577.016</u>
	<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>136.523</b>
	Finansielle omkostninger	<u>-935</u>
	<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>135.588</b>
2	Skat af årets resultat	<u>-30.184</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>105.404</u></b>
	 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
	Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	100.000
	Overført resultat	<u>5.404</u>
	<b>I ALT</b>	<b><u>105.404</u></b>

**Balance pr. 31/12 2017**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> (14 mdr.)
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>291.317</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>291.317</u></b>
Likvide beholdninger	<u>92.271</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>383.588</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>383.588</u></b>

**Balance pr. 31/12 2017**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <small>(14 mdr.)</small>
Virksomhedskapital	50.000
<b>3</b> Overført resultat	5.404
Forslag til udbytte	<u>100.000</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>155.404</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.631
Anden gæld	<u>189.553</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>228.184</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>228.184</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>383.588</u></b>
<b>4</b> Undtagelsesbestemmelser for mikrovirksomhed	
<b>5</b> Eventualforpligtelser	
<b>6</b> Pantsætning og sikkerhedsstillelser	
<b>7</b> Nærtstående parter	
<b>8</b> Anvendt regnskabspraksis	



## NOTER

**2016/2017**

(14 mdr.)

### **Note 1 - Personalemkostninger**

Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>
Gager og lønninger	518.864
Pensionsbidrag	58.152
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>
	<b><u>577.016</u></b>

### **Note 2 - Skat**

#### **Skat af årets resultat:**

Skat af årets skattepligtige indkomst	<u>30.184</u>
	<b><u>30.184</u></b>

### **Note 3 - Overført resultat**

Overført resultat primo	0
Årets resultat	<u>105.404</u>
Til disposition i alt	105.404
Foreslået udbytte for året	<u>-100.000</u>
	<b><u>5.404</u></b>

### **Note 4 - Undtagelsesbestemmelser for mikrovirksomhed**

Der er anvendt en eller flere undtagelser jf. Årsregnskabslovens § 22 b, stk. 4.

### **Note 5 - Eventualforpligtelser**

Selskabet indgår i sambeskatning med Kloster Holding ApS som administrationsselskab og hæfte derfor for selskabsskat for øvrige selskaber i sambeskatningen.

### **Note 6 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser**

Del af debitorer er lagt til sikkerhed som arbejdsgaranti.

## NOTER

### **Note 7 - Nærtstående parter**

---

#### **Bestemmende indflydelse**

Kloster Holding ApS

#### **Ejerforhold**

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Kloster Holding ApS, Dueurtvej 6, 4750 Lundby

### **Note 8 - Anvendt regnskabspraksis**

---

Selskabets årsrapport for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

#### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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 normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved byggeri og lignende indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for arbejdes udførelse.

## NOTER

Nettoomsætningen indregnes til salgsværdi efter produktionskriteriet og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med arbejdet.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres. De igangværende arbejder indregnes til salgsværdien.

### **Bruttofortjeneste**

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

### **Finansielle poster**

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

### **Skat**

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

## NOTER

### BALANCEN

#### Tilgodehavender

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

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

#### Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### 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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.