

KLOSTERGAARDEN HOLDING ApS

Engdraget 9
4140 Borup

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

22/05/2019

Ruth Roed
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KLOSTERGAARDEN HOLDING ApS
Engdraget 9
4140 Borup

CVR-nr: 26177766
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor Revisionsanpartsselskabet Esben Andersen
Christian X's Alle 168
2800 Kongens Lyngby

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for KLOSTERGAARDEN HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 20/05/2019

Direktion

Ruth Roed

Karen Roed

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Klostergaarden Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Klostergaarden Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 – 31. december 2018 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 revisor-loven og FSR – danske revisors Ethiske 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.

Kongens Lyngby, 20/05/2019

Esben Andersen

Revisionsanpartsselskabet Esben Andersen
CVR: 16198986

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter:

Selskabets indtægter hidrører fra kapitalandel af dattervirksomhed samt afkast af formue iøvrigt.

Regnskabsåret 2018:

Selskabet har i overensstemmelse med størrelseskriterierne i årsregnskabsloven undladt at udarbejde koncernregnskab.

Vedrørende selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2018 og virksomhedens drift i det forløbne år, henvises til efterstående årsregnskab.

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

I datterselskabet Vikarbureauet i Klostergaarden ApS har der været fortsat betydelig afmatning.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis:

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 afskrivning 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 tilflyde selskabet, og aktivets 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.

RESULTATOPGØRELSEN:

Omkostninger:

indregnes i resultatopgørelsen, når de tidsmæssigt vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

BALANCEN:

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i dattervirksomhed måles til indre værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanlig-vis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 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.

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 22,0%.

Gældforpligtelser:

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		-3.140	6.872
Resultat af ordinær primær drift		-3.140	6.872
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-454.738	-684.477
Ordinært resultat før skat		-457.878	-677.605
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-457.878	-677.605
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	100.000
Overført resultat		-657.878	-777.605
I alt		-457.878	-677.605

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		468.778	923.516
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	468.778	923.516
Anlægsaktiver i alt		468.778	923.516
Likvide beholdninger		792.124	895.264
Omsætningsaktiver i alt		792.124	895.264
Aktiver i alt		1.260.902	1.818.780

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		0	0
Overført resultat		855.020	1.512.898
Forslag til udbytte		200.000	100.000
Egenkapital i alt		1.255.020	1.812.898
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.757	2.757
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.125	3.125
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.882	5.882
Gældsforpligtelser i alt		5.882	5.882
Passiver i alt		1.260.902	1.818.780

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Egenkapital 31/12 2018	Resultat 2018
Kapitalandel i dattervirksomhed:		
Vikarbureauet i Klostergaarden ApS	468.778	-454.738
	468.778	-454.738

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0