

KLOSTERGÅRD ApS

Allingvej 50
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/11/2015

Flemming Torp
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KLOSTERGÅRD ApS
Allingvej 50
8600 Silkeborg

Telefonnummer: 86877023

CVR-nr: 14493298
Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015

Bankforbindelse Sydbank
Søndergade 25
8600 Silkeborg
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Klostergaard ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retsvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2015, samt af resultatet af selskabets aktiver for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 20/11/2015

Direktion

Ingvar Klostergaard

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det blev på generalforsamlingen besluttet at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Klostergaard ApS, for 2014-2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

GENERELT

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes øvrige personaleomkostninger.

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 kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Balance

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende 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 svarende til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Eksterne omkostninger		-9.270	-9.270
Bruttoresultat		-9.270	-9.270
Personaleomkostninger		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-9.270	-9.270
Andre finansielle indtægter		11.627	22.521
Øvrige finansielle omkostninger		-4.026	-3.719
Ordinært resultat før skat		-1.669	9.532
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-1.669	9.532
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		96.600	96.600
Overført resultat		-98.269	-87.068
I alt		-1.669	9.532

Balance 30. juni 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		322.000	322.000
Tilgodehavende skat		11.623	243.026
Periodeafgrænsningsposter			2
Tilgodehavender i alt		333.623	565.028
Likvide beholdninger		12.974	1.699
Omsætningsaktiver i alt		346.597	566.727
Aktiver i alt		346.597	566.727

Balance 30. juni 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		30.979	129.248
Forslag til udbytte		96.600	96.600
Egenkapital i alt	1	327.579	425.848
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.250	9.250
Skyldig selskabsskat			0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.768	131.629
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		19.018	140.879
Gældsforpligtelser i alt		19.018	140.879
Passiver i alt		346.597	566.727

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200.000	0	129.248	96.600	425.848
Udloddet ordinært udbytte/udbetalt udbytte	0	0	-96.600	96.600	0
Årets resultat	0	0	-1.669	-96.600	-98.269
Egenkapital ultimo	200.000	0	30.979	96.600	327.579

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktivitet er finansiel virksomhed.

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets fortegnelse, som ejende minimum 5 pct. af stemmerne eller mindst 5 pct. eller over 100.000 kr. af anpartskapitalen.

Ingvar Klostergaard
Allingvej 50
8600 Silkeborg

Margit Klostergaard
Allingvej 50
8600 Silkeborg

Nærtstående parter

Ovenstående personer har bestemmende indflydelse.