

# REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET  
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

**KLINIKHUSET KLITGÅRD APS  
HAVNEGADE 98  
5900 RUDKØBING**

CVR-NR. 16 22 19 02

**ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET 1. MAJ 2018 - 30. APRIL 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 20. september 2019

  
Ole Klitgård  
Dirigent



**KOGTVEDLUND**

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69  
INTERNET: [www.edelbo.dk](http://www.edelbo.dk) · E-MAIL: [email@edelbo.dk](mailto:email@edelbo.dk) · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.  
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### SIDE

#### **PÅTEGNINGER**

Ledelsespåtegning .....	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	2 - 4

#### **LEDELSESBERETNING**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

#### **ÅRSREGNSKAB 1. MAJ 2018 - 30. APRIL 2019**

Anvendt regnskabspraksis .....	7 - 11
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13 - 14
Noter til resultatopgørelsen .....	15
Noter til balancen .....	16 - 18

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 for Klinikhuset Klitgård ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 7. juni 2019

**DIREKTION**



Ole Klitgård

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejeren i Klinikhuset Klitgård ApS

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Klinikhuset Klitgård ApS for regnskabsåret 1. maj 2018 – 30. april 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2018 – 30. april 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

-fortsættes-

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

-fortsættes-

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

-fortsat-

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.


I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Svendborg, den 7. juni 2019

**RevisionsFirmaet Edelbo**  
**Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**  
**CVR-nr. 35 48 61 78**



Jøhan Groth  
statsaut. revisor  
mne11630

**SELSKABSOPLYSNINGER****SELSKABSNAVN:**

Klinikhuset Klitgård ApS  
Havnegade 98  
5900 Rudkøbing

Telefon 62 51 20 40

CVR-nr 16 22 19 02

Hjemstedskommune: Langeland

Regnskabsår: 26. regnskabsår

**DIREKTION:**

Ole Klitgård  
Granvænget 14  
5700 Svendborg

**REVISOR:**

RevisionsFirmaet Edelbo  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
"Kogtvedlund"  
Kogtvedparken 17  
5700 Svendborg

**KONTAKTPERSON:**

Johan Groth, statsaut. revisor  
Jonas Petersen, revisor HD(R)  
jp@edelbo.dk

**PENGEINSTITUT:**

Fynske Bank  
Østerport 2  
5900 Rudkøbing

## LEDELSESBERETNING

### HOVEDAKTIVITET

Selskabets hovedformål er drift af tandlægeklinik.

### UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret 2018/19 et overskud på kr. .... 1.190.779  
som må betragtes som tilfredsstillende.

### BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsrapporten for 2018/19.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Klinikhuset Klitgård ApS for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder samt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ved udarbejdelsen af årsrapporten er følgende lempelsesbestemmelser anvendt:

Lovens § 32 - der er foretaget sammendragning af nettoomsætning m.v. til posten benævnt bruttoresultat.

### **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.

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 ricisi, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede 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 den lavere genindvindingsværdi.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

#### **NETTOOMSÆTNING**

Honorarindtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, personale, autodrift, lokaler m.v.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **FINANSIELLE INDTÆGTER OG OMKOSTNINGER**

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, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### **SKAT AF ÅRETS RESULTAT**

Årets skat, der 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som følge heraf sammenlægges moder- og datterselskabets skattepligtige indkomster, og eventuelle underskud i et selskab overføres til modregning i det andet selskabs positive indkomst.

### **BALANCEN**

#### **MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring af afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som købte aktiver.

Kostprisen for finansielt leasede aktiver måles til det laveste beløb af anskaffelsespriserne ifølge leasingkontrakterne og nutidsværdien af leasingydelse, opgjort på basis af leasingkontraktens interne renter.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar ..... 7 år

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

### **FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller kostpris såfremt de ikke er børsnoterede.

Deposita måles til kostpris.

### **VÆRDIFORRINGELSE AF LANGFRISTEDE AKTIVER**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle aktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelser, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **VAREBEHOLDNINGER**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### **TILGODEHAVENDER**

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

- fortsættes -

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

- fortsat -

### **IGANGVÆRENDE ARBEJDER**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåede kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **UDBYTTE**

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### **LEASINGKONTRAKTER**

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

### **GÆLDSFORPLIGTELSE**

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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.

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

- fortsættes -

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

- fortsat -

### **SELSKABSSKAT**

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

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 %.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2018/19

Note	2018/19 Kr.	2017/18 Kr.
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	6.912.607	5.488.558
1 Personaleomkostninger .....	-4.906.205	-4.529.085
2 Afskrivninger .....	-440.645	-551.887
<b>RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.</b> .....	1.565.757	407.586
Finansielle indtægter .....	4.417	3.986
3 Finansielle omkostninger .....	-32.541	-54.797
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	1.537.633	356.775
4 Skat af årets resultat .....	-346.854	-81.581
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	1.190.779	275.194
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>		
Udbytte for regnskabsåret .....	1.100.000	200.000
Overført resultat .....	90.779	75.194
Disponeret i alt .....	1.190.779	275.194

BALANCE PR. 30. APRIL 2019AKTIVER

<u>Note</u>	2018/19 Kr.	2017/18 Kr.
<b>ANLÆGSAKTIVER:</b>		
<b>5 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	573.996	892.950
<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	5.000	5.000
Deposita .....	96.000	96.000
	101.000	101.000
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>674.996</b>	<b>993.950</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>		
<b>VAREBEHOLDNINGER:</b>		
Varebeholdning .....	266.530	595.850
<b>TILGODEHAVENDER:</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	463.878	413.762
6 Igangværende arbejder for fremmed regning .....	709.221	471.415
7 Udskudt skatteaktiv .....	175.001	187.587
Andre tilgodehavender .....	23.712	23.991
Periodeafgrænsningsposter .....	62.249	59.639
	1.434.062	1.156.393
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER .....</b>	<b>2.080.435</b>	<b>1.350.524</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>3.781.027</b>	<b>3.102.768</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b>4.456.023</b>	<b>4.096.718</b>

BALANCE PR. 30. APRIL 2019PASSIVER

<u>Note</u>	2018/19 Kr.	2017/18 Kr.
<b>8 EGENKAPITAL:</b>		
Anpartskapital .....	200.000	200.000
Overført resultat .....	1.702.863	1.612.084
Foreslået udbytte for regnskabsåret .....	1.100.000	200.000
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b>3.002.863</b>	<b>2.012.084</b>
<b>9 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>		
Leasinggæld .....	0	0
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>		
Kortfristet del af langfristet gæld.....	78.119	123.966
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	237.234	176.386
Gæld til tilknyttet virksomhed.....	252.034	1.181.708
Selskabsskat .....	334.268	97.394
Anden gæld .....	551.506	505.179
	1.453.160	2.084.634
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>1.453.160</b>	<b>2.084.634</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b>4.456.023</b>	<b>4.096.718</b>
<b>10 EVENTUALPOSTER M.V.</b>		
<b>11 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER</b>		



NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

<u>Note</u>	2018/19 Kr.	2017/18 Kr.
<b>1 PERSONALEOMKOSTNINGER:</b>		
Lønninger og gager .....	4.871.533	4.498.366
Andre omkostninger til social sikring .....	34.672	30.719
Andre personaleomkostninger .....	0	0
	<u>4.906.205</u>	<u>4.529.085</u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede .....	<u>8</u>	<u>8</u>
<b>2 AFSKRIVNINGER:</b>		
Småanskaffelser.....	91.823	88.300
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	274.612	289.680
Avance / tab ved salg af driftsmateriel og inventar .....	74.210	173.907
	<u>440.645</u>	<u>551.887</u>
<b>3 FINANSIELLE OMKOSTNINGER:</b>		
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder .....	26.778	44.999
Andre finansielle omkostninger .....	5.764	9.798
	<u>32.541</u>	<u>54.797</u>
<b>4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT:</b>		
Skat af ordinært resultat .....	334.268	97.394
Årets ændring i udskudt skat .....	12.586	-15.813
	<u>346.854</u>	<u>81.581</u>

NOTER TIL BALANCENNote**Andre anlæg,  
driftsmateriel  
og inventar**

	2018/19	2017/18
<b>5 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
Anskaffelsessum primo .....	5.732.305	6.006.505
Årets tilgang .....	131.000	200.000
Årets afgang .....	-200.000	-474.200
<b>Anskaffelsessum ultimo .....</b>	<b>5.663.305</b>	<b>5.732.305</b>
Af- og nedskrivninger primo .....	4.839.355	4.667.965
Afgang afskrivninger .....	-24.658	-118.290
Årets afskrivninger .....	274.612	289.680
<b>Af- og nedskrivninger ultimo .....</b>	<b>5.089.309</b>	<b>4.839.355</b>
<b>Bogført værdi ultimo .....</b>	<b>573.996</b>	<b>892.950</b>
Regnskabsmæssig værdi af indregnede finansielt leasede aktiver .....	114.849	175.342

NOTER TIL BALANCEN

<u>Note</u>	2018/19 Kr.	2017/18 Kr.		
<b>6 IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FREMMED REGNING:</b>				
<i>Igangværende arbejder er klassificeret således i balancen:</i>				
Igangværende arbejder under aktiver .....	709.221	471.415		
Igangværende arbejder under passiver .....	0	0		
	<u>709.221</u>	<u>471.415</u>		
<b>7 UDSKUDT SKATTEAKTIV:</b>				
Udskudt skat primo .....	-187.587	-171.774		
Årets regulering .....	12.586	-15.813		
	<u>-175.001</u>	<u>-187.587</u>		
<b>8 EGENKAPITAL:</b>				
	<b>Anparts- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>I alt</b>
Saldo primo .....	200.000	1.612.084	200.000	2.012.084
Fordeling af årets resultat .....	0	90.779	1.100.000	1.190.779
Betalt udbytte i regnskabsåret .....	0	0	-200.000	-200.000
	<u>200.000</u>	<u>1.702.863</u>	<u>1.100.000</u>	<u>3.002.863</u>
Anpartskapitalen har udviklet sig således:				
Kontant ved stiftelse 30. juni 1992 .....				<u>200.000</u>
				<u>200.000</u>
<b>9 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:</b>				
	<b>Gæld i alt 30/4 2019</b>	<b>Afdrag næste år</b>	<b>Langfristet andel</b>	<b>Restgæld efter 5 år.</b>
Leasingforpligtelser .....	<u>78.119</u>	<u>78.119</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>78.119</u>	<u>78.119</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER TIL BALANCENNote**10 EVENTUALFORPLIGTELSER:**

Selskabet har indgået huslejekontrakt, hvor den årlige husleje er 192.000 kr. Huslejekontrakten kan opsiges med 1 måneds varsel af begge parter.

Selskabet er sambeskattet med Klitgård Holding ApS og hæfter solidarisk og ubegrænset med dette selskab for danske selskabsskatter samt dansk kildeskat på renter, royalties og udbytter for alle tilknyttede danske selskaber i koncernen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.

**11 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**

Ingen.