

# Kløften Park ApS

c/o Torben Arevad, Hejsagervej 15, 6100 Haderslev

CVR-nr. 20 79 91 37

## Årsrapport

**1. april 2017 - 31. marts 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. september 2018.

---

Torben Arevad  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. april 2017 - 31. marts 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018 for Kløften Park ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 27. september 2018

### **Direktion**

Torben Arevad

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til anpartshaveren i Kløften Park ApS

#### Revisionspåtegning på årsregnskabet

##### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kløften Park ApS for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018 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 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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.

### 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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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.

### **Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejere og overtrædelse af skattelovgivningens bestemmelser om indeholdelse af kildeskat**

Selskabet har i strid med selskabsloven §210, stk. 1, ydet lån til selskabets kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i forbindelse med udbetalingen ikke overholdt skattelovgivningen, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

### **Overtrædelse af årsregnskabsloven**

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Køge, den 27. september 2018

### **GLB REVISION**

Statsautoriserede Revisorer A/S  
CVR-nr. 30 82 19 63

Allan Østergaard Jørgensen  
statsautoriseret revisor  
mne24622

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Kløften Park ApS c/o Torben Arevad Hejsagervej 15 6100 Haderslev
	Telefon: 73520600 Telefax: 74526960
	CVR-nr.: 20 79 91 37 Stiftet: 8. april 1998 Hjemsted: Haderslev Regnskabsår: 1. april - 31. marts
<b>Direktion</b>	Torben Arevad
<b>Revision</b>	GLB REVISION Statsautoriserede Revisorer A/S Fændediget 13 4600 Køge
<b>Bankforbindelse</b>	Nykredit Kolding, Sdr. Havnegade 1, 6000 Kolding

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er udførelse af byggevirksomhed, investeringer, herunder i fast ejendom og andre hermed forbundne aktiviteter.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 173.781 kr. mod -238.616 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -170.969 kr. mod -441.805 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende efter omstændighederne.

Der er i regnskabsåret afholdt projektkostninger vedrørende opførelse af nye boliger med i alt t.kr. 3.458 De samlede afholdte omkostninger udgør herefter t. kr. 5.212 (ekekl. grund), som er indregnet under aktivet varer under fremstilling.

### Kapitalberedskab:

Selskabets kapitalberedskab anses for at være tilfredsstillende. I forbindelse med gennemførelse af igangværende større byggeprojekt er der stillet finansering via selskabets hovedbankforbindelse.

### Den forventede udvikling

Selskabets nuværende hovedaktivitet er udviklingen og realiseringen af et boligprojekt med 30 nye boliger, hvoraf der dags dato er solgt 25 stk. Projektet er udbudt og markedsført som et projektsalg, og byggereiet er påbegyndt foråret 2018, hvor 1. etape forventes afsluttet marts 2019 og 2. etape forventes afsluttet i sommeren 2019.

Endvidere er der påbegyndt udvikling/renovering af 11 stk. bolig enheder, som senere vil blive udlejet.

Selskabet forventer for regnskabsåret 2018/2019 at realisere et tilfredsstillende positivt resultat, idet 1. etape er projekt Kløften Park er færdiggjort i regnskabsåret.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Kløften Park ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, lejeindtægter, vareforbrug, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets 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.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 af- og nedskrivninger.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

#### Varebeholdninger

Varer under fremstilling vedrører afholdte projektomkostninger (kostpris) i forbindelse med opførelse af boliger (projekt Kløften Park). Projektomkostningerne er optaget til anskaffelsessum, Er nettorealisationstværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationstværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Kløften Park ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer 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.

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

**Resultatopgørelse 1. april - 31. marts**

<u>Note</u>	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>173.781</b>	<b>-238.616</b>
1 Personaleomkostninger	-473.869	-209.308
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-194.159	-178.641
<b>Driftsresultat</b>	<b>-494.247</b>	<b>-626.565</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	62.972	77.330
Andre finansielle indtægter	226.597	359.525
Øvrige finansielle omkostninger	-346.291	-252.095
<b>Resultat før skat</b>	<b>-550.969</b>	<b>-441.805</b>
Skat af årets resultat	380.000	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-170.969</b>	<b>-441.805</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-170.969	-441.805
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-170.969</b>	<b>-441.805</b>

**Balance 31. marts**

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Grunde og bygninger	11.144.433	10.798.468
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	82.692	95.707
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>11.227.125</u>	<u>10.894.175</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	3.383.575
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>3.383.575</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>11.227.125</u></b>	<b><u>14.277.750</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Varer under fremstilling	5.212.195	1.754.316
Varebeholdninger i alt	<u>5.212.195</u>	<u>1.754.316</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13.560	13.560
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	864.027	2.038.016
4 Udskudte skatteaktiver	380.000	0
Tilgodehavende selskabsskat	479	50.785
Andre tilgodehavender	574.994	587.719
5 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	164.321	169.898
Periodeafgrænsningsposter	70.131	50.797
Tilgodehavender i alt	<u>2.067.512</u>	<u>2.910.775</u>
Likvide beholdninger	159.784	71.508
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>7.439.491</u></b>	<b><u>4.736.599</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>18.666.616</u></b>	<b><u>19.014.349</u></b>

**Balance 31. marts**

<b>Passiver</b>		2018	2017
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Egenkapital</b>			
6	Virksomhedskapital	500.000	500.000
7	Overført resultat	4.870.818	5.041.787
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>5.370.818</u></b>	<b><u>5.541.787</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til realkreditinstitutter	5.730.000	5.730.000
	Deposita	231.055	131.055
8	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.961.055</u>	<u>5.861.055</u>
	Gæld til pengeinstitutter	5.278.051	6.866.201
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	425.000	225.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.436.458	387.409
	Anden gæld	195.234	132.897
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.334.743</u>	<u>7.611.507</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>13.295.798</u></b>	<b><u>13.472.562</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>18.666.616</u></b>	<b><u>19.014.349</u></b>
<b>9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
<b>10 Eventualposter</b>			

## Noter

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	448.817	199.385
Andre omkostninger til social sikring	6.571	2.272
Personaleomkostninger i øvrigt	18.481	7.651
	<b>473.869</b>	<b>209.308</b>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 1	 1
<b>2. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	10.976.193	10.807.016
Tilgang i årets løb	507.556	169.177
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>11.483.749</b>	<b>10.976.193</b>
 Af- og nedskrivninger primo	 -177.725	 -20.434
Årets af-/nedskrivninger	-161.591	-157.291
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-339.316</b>	<b>-177.725</b>
 <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	 <b>11.144.433</b>	 <b>10.798.468</b>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	118.242	71.090
Tilgang i årets løb	19.553	47.152
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>137.795</b>	<b>118.242</b>
 Af- og nedskrivninger primo	 -22.535	 -1.185
Årets af-/nedskrivninger	-32.568	-21.350
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-55.103</b>	<b>-22.535</b>
 <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	 <b>82.692</b>	 <b>95.707</b>
<b>4. Udskudte skatteaktiver</b>		
Selskabet har optaget værdi af skatteaktiv t.kr. 380 svarende til skatteværdien af udnyttelse af indeværende og tidligere års skattemæssige underskud, som forventes anvendt ved levering/salg af ejendommene optaget under varelager de kommende regnskabsår.		



## Noter

### 5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret kr.	Tilgodehavende i alt 31. marts 2018 kr.
Direktion	10,2	75.806	164.321

### 6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>

Aktiekapitalen består af 500 aktier á 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

### 7. Overført resultat

Overført resultat primo	5.041.787	5.483.592
Årets overførte overskud eller underskud	-170.969	-441.805
	<b>4.870.818</b>	<b>5.041.787</b>

### 8. Gældsforpligtelser

	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.	Gæld i alt 31/3 2018 kr.	Gæld i alt 31/3 2017 kr.
Gæld til realkreditinstitutter	0	4.407.425	5.730.000	5.730.000
Deposita	0	231.055	231.055	131.055
	<b>0</b>	<b>4.638.480</b>	<b>5.961.055</b>	<b>5.861.055</b>

### 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 5.730 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. marts 2018 udgør 11.144 t.kr., samt varer under fremstilling bogført til 5.212 t.kr.

Til sikkerhed overfor Nykredit bank er der givet pant i bankindestående, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. marts 2018 udgør kr. 59.784. Endvidere er der deponeret kr. 100.000 under likvide midler modtaget vedrørende ejendomsprojektet.

## Noter

---

### 10. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med T.P.A. Invest ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Torben Palle Arevad (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-101194493508

IP: 212.112.xxx.xxx

2018-09-30 09:41:00Z

NEM ID 

## Allan Østergaard Jørgensen (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

På vegne af: GLB Revision Statsautoriserede Revisorer A/S

Serienummer: CVR:30821963-RID:1190709833605

IP: 37.96.xxx.xxx

2018-09-30 11:07:39Z

NEM ID 

## Torben Palle Arevad (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-101194493508

IP: 212.112.xxx.xxx

2018-09-30 16:04:45Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: VGAAL-JD054-EUNGB-WI4JK-7P8NP-57C4H

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>