

ADVOSION

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
Krøyer Kielbergs Vej 3, 5.th.
8660 Skanderborg
Tlf.: 87 93 00 99
CVR-nr. 37 55 70 64
www.advosion.dk

PROJEKT NØRRE VILSTRUP APS

Blegindvej 42
8362 Hørning

CVR-nr. 30 54 65 20

ÅRSRAPPORT FOR 2017/18 (11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den
30. november 2018

Arne Olsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
Balance 30. juni	7
Noter til årsrapporten	9

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Projekt Nørre Vilstrup 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. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørning, den 30. november 2018

Direktion

Arne Olsen
direktør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til ledelsen i Projekt Nørre Vilstrup ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Projekt Nørre Vilstrup ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Skanderborg, den 30. november 2018

ADVOISION

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 55 70 64

Ole Christensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne3602

Henrik Hansen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne21336

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Projekt Nørre Vilstrup ApS
Blegindvej 42
8362 Hørning

CVR-nr.: 30 54 65 20

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Hjemsted: Skanderborg

Direktion

Arne Olsen, direktør

Revisor

ADVOSION
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Kristiansvej 13
8660 Skanderborg

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Projekt Nørre Vilstrup ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat 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 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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste		1.153.506	-220.938
Personaleomkostninger		-8.100	0
Resultat før finansielle poster		1.145.406	-220.938
Finansielle indtægter	1	7.836	9.878
Finansielle omkostninger	2	-173.648	-133.188
Resultat før skat		979.594	-344.248
Skat af årets resultat	3	-204.371	75.734
Årets resultat		775.223	-268.514
Overført resultat		775.223	-268.514
		775.223	-268.514

BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Salgsejendomme		<u>4.609.185</u>	<u>4.845.231</u>
Varebeholdninger		<u>4.609.185</u>	<u>4.845.231</u>
Andre tilgodehavender		<u>167.463</u>	<u>221.426</u>
Tilgodehavender		<u>167.463</u>	<u>221.426</u>
Likvide beholdninger		<u>1.254.873</u>	<u>145.290</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.031.521</u>	<u>5.211.947</u>
Aktiver i alt		<u><u>6.031.521</u></u>	<u><u>5.211.947</u></u>

BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		128.000	128.000
Reserve for opskrivninger		208.919	245.786
Overført resultat		738.103	-73.987
Egenkapital	4	<u>1.075.022</u>	<u>299.799</u>
Hensættelse til udskudt skat		58.926	4.729
Hensatte forpligtelser i alt		<u>58.926</u>	<u>4.729</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.009.954	4.386.419
Selskabsskat		150.174	0
Anden gæld		737.445	521.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.897.573</u>	<u>4.907.419</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.897.573</u>	<u>4.907.419</u>
Passiver i alt		<u><u>6.031.521</u></u>	<u><u>5.211.947</u></u>
Hovedaktivitet	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2017/18	2016/17		
	kr.	kr.		
1 Finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	7.836	9.878		
	7.836	9.878		
 2 Finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	173.535	133.171		
Andre finansielle omkostninger	113	17		
	173.648	133.188		
 3 Skat af årets resultat				
Årets udskudte skat	54.197	-64.595		
Refusion, sambeskatning	150.174	-11.139		
	204.371	-75.734		
 4 Egenkapital				
	Virksomheds- kapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resul- tat	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	128.000	245.786	-73.987	299.799
Opløsning af tidligere års op- skrivning	0	-36.867	36.867	0
Årets resultat	0	0	775.223	775.223
Egenkapital 30. juni 2018	128.000	208.919	738.103	1.075.022

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er investering og rådgivning om fast ejendom samt anden tilknyttet virksomhed.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.