

**PROJEKT NØRRE VILSTRUP APS**

Blegindvej 42  
8362 Hørning

CVR-nr. 30 54 65 20

**ÅRSRAPPORT FOR 2018/19**  
**(12. regnskabsår)**



Årsrapporten er fremlagt og god-  
kendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den  
27. november 2019

---

Arne Olsen  
dirigent

# ADVOSION

---

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørning, den 27. november 2019

### **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 2018 - 30. juni 2019 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 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 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 27. november 2019

### **ADVOSION**

statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 55 70 64

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 2018 - 30. juni 2019

Hjemsted: Skanderborg

**Direktion**

Arne Olsen, direktør

**Revisor**

ADVOSION  
statsautoriseret revisionspartnerselskab  
Kristiansvej 13  
8660 Skanderborg

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Projekt Nørre Vilstrup ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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.

### **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.

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

#### **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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Gældsforpligtelser**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



# ADVOSION

## RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.556.708</b>	<b>1.153.504</b>
Personaleomkostninger		<u>-93.391</u>	<u>-8.100</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>1.463.317</b>	<b>1.145.404</b>
Finansielle indtægter	1	5.695	7.836
Finansielle omkostninger	2	<u>-171.520</u>	<u>-173.648</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.297.492</b>	<b>979.592</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-285.448</u>	<u>-204.371</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.012.044</u></b>	<b><u>775.221</u></b>
Overført resultat		<u>1.012.044</u>	<u>775.221</u>
		<b><u>1.012.044</u></b>	<b><u>775.221</u></b>

# ADVOSION

---

## BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Salgsejendomme		<u>2.574.940</u>	<u>4.609.185</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>2.574.940</u></b>	<b><u>4.609.185</u></b>
Andre tilgodehavender		<u>3.619.836</u>	<u>167.463</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>3.619.836</u></b>	<b><u>167.463</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>1.086.929</u></b>	<b><u>1.254.873</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>7.281.705</u></b>	<b><u>6.031.521</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u><u>7.281.705</u></u></b>	<b><u><u>6.031.521</u></u></b>

# ADVOSION

## BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		128.000	128.000
Reserve for opskrivninger		122.897	208.919
Overført resultat		<u>1.836.169</u>	<u>738.101</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>4</b>	<b><u>2.087.066</u></b>	<b><u>1.075.020</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>34.663</u>	<u>58.926</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>34.663</u></b>	<b><u>58.926</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.320.526	4.009.954
Selskabsskat		309.711	150.174
Anden gæld		<u>529.739</u>	<u>737.447</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.159.976</u></b>	<b><u>4.897.575</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>5.159.976</u></b>	<b><u>4.897.575</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>7.281.705</u></b>	<b><u>6.031.521</u></b>
Hovedaktivitet	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

# ADVOSION

## NOTER

	2018/19	2017/18		
	kr.	kr.		
<b>1 Finansielle indtægter</b>				
Andre finansielle indtægter	5.695	7.836		
	<b>5.695</b>	<b>7.836</b>		
<b>2 Finansielle omkostninger</b>				
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	160.398	173.535		
Andre finansielle omkostninger	11.122	113		
	<b>171.520</b>	<b>173.648</b>		
<b>3 Skat af årets resultat</b>				
Årets udskudte skat	-24.263	54.197		
Refusion, sambeskatning	309.711	150.174		
	<b>285.448</b>	<b>204.371</b>		
<b>4 Egenkapital</b>				
	Virksomheds-	Reserve for op-	Overført resul-	I alt
	kapital	skrivninger	tat	
Egenkapital 1. juli 2018	128.000	208.919	738.103	1.075.022
Opløsning af tidligere års op-	0	-86.022	86.022	0
skrivning				
Årets resultat	0	0	1.012.044	1.012.044
<b>Egenkapital 30. juni 2019</b>	<b>128.000</b>	<b>122.897</b>	<b>1.836.169</b>	<b>2.087.066</b>

# ADVOSION

---

## NOTER

### **5 Hovedaktivitet**

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

### **6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.