

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 2016/17 (10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. november 2017

Arne Olsen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af	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 2016 - 30. juni 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørning, den 29. november 2017

Direktion

Arne Olsen
direktør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF

Til ledelsen i Projekt Nørre Vilstrup ApS

Vi har opstillet for Projekt Nørre Vilstrup ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

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 ledelsen med at udarbejde og præsentere 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.

samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af , er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille . Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skanderborg, den 29. november 2017

ADVOSION

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 55 70 64

Ole Christensen
Statsautoriseret revisor

Henrik Hansen
Statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Projekt Nørre Vilstrup ApS
Blegindvej 42
8362 Hørning

CVR-nr.: 30 54 65 20
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
Hjemsted: Skanderborg

Direktion

Arne Olsen, direktør

Revisor

ADVOSION
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Kristiansvej 13
8660 Skanderborg

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Projekt Nørre Vilstrup ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 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

Bruttotab

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

Bruttotab 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

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

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttotab		-220.938	498.603
Finansielle indtægter	1	9.878	60.846
Finansielle omkostninger	2	<u>-133.188</u>	<u>-213.660</u>
Resultat før skat		-344.248	345.789
Skat af årets resultat	3	<u>86.873</u>	<u>-76.073</u>
Årets resultat		<u>-257.375</u>	<u>269.716</u>
Årets henlæggelse til andre reserver		0	-25.996
Overført resultat		<u>-257.375</u>	<u>295.712</u>
		<u>-257.375</u>	<u>269.716</u>

BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Salgsejendomme		4.845.231	4.614.349
Varebeholdninger		4.845.231	4.614.349
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	58.212
Andre tilgodehavender		221.426	2.360.359
Tilgodehavender		221.426	2.418.571
Likvide beholdninger		145.290	26.035
Omsætningsaktiver i alt		5.211.947	7.058.955
Aktiver i alt		5.211.947	7.058.955

BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		128.000	128.000
Reserve for opskrivninger		245.786	245.786
Overført resultat		-62.848	194.527
Egenkapital	4	<u>310.938</u>	<u>568.313</u>
Hensættelse til udskudt skat		-6.410	69.324
Hensatte forpligtelser i alt		<u>-6.410</u>	<u>69.324</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.386.419	2.911.537
Anden gæld		521.000	3.504.781
Periodeafgrænsningsposter		0	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.907.419</u>	<u>6.421.318</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.907.419</u>	<u>6.421.318</u>
Passiver i alt		<u><u>5.211.947</u></u>	<u><u>7.058.955</u></u>
Hovedaktivitet	5		
Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	6		

NOTER

	2016/17	2015/16		
	kr.	kr.		
1 Finansielle indtægter				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	2.239		
Andre finansielle indtægter	9.878	58.607		
	9.878	60.846		
	9.878	60.846		
2 Finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	133.171	105.297		
Andre finansielle omkostninger	17	108.363		
	133.188	213.660		
	133.188	213.660		
3 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	0	19.368		
Årets udskudte skat	-75.734	56.705		
Refusion, sambeskatning	-11.139	0		
	-86.873	76.073		
	-86.873	76.073		
4 Egenkapital				
	Virksomheds-	Reserve for op-	Overført	I alt
	kapital	skrivninger	resultat	
Egenkapital 1. juli 2016	128.000	245.786	194.527	568.313
Årets resultat	0	0	-257.375	-257.375
Egenkapital 30. juni 2017	128.000	245.786	-62.848	310.938
	128.000	245.786	-62.848	310.938

NOTER

5 Hovedaktivitet

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

6 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Ingen.