

PROJEKT NØRRE VILSTRUP APS

Blegindvej 42
8362 Hørning

CVR-nr. 30 54 65 20

ÅRSRAPPORT FOR 2019/20

(13. regnskabsår)



Årsrapporten er fremlagt og god-
kendt på selskabets ordinære
generalforsamling den
27. november 2020

Lene Rye Jacobsen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter til årsrapporten	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørning, den 27. november 2020

Direktion

Lene Rye Jacobsen
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 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis,.

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 2020

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 2019 - 30. juni 2020

Hjemsted: Skanderborg

Direktion

Lene Rye Jacobsen, direktør

Revisor

ADVOSION
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Kristiansvej 13
8660 Skanderborg

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Projekt Nørre Vilstrup ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 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

Salg af grunde

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.

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 af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 finansielle aktiver og forpligtelser 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 forventet salgspris med fradrag af direkte 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

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 gældsmetode 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttofortjeneste		503.126	1.556.708
Personaleomkostninger		-97.264	-93.391
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		405.862	1.463.317
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		7.500	0
Resultat før finansielle poster		413.362	1.463.317
Finansielle indtægter	1	3.514	5.695
Finansielle omkostninger	2	-21.100	-171.520
Resultat før skat		395.776	1.297.492
Skat af årets resultat	3	-87.070	-285.448
Årets resultat		308.706	1.012.044
Overført resultat		308.706	1.012.044
		308.706	1.012.044

ADVOSION

BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Salgsejendomme		<u>1.066.661</u>	<u>2.574.940</u>
Varebeholdninger		<u>1.066.661</u>	<u>2.574.940</u>
Andre tilgodehavender		<u>641.672</u>	<u>3.619.836</u>
Tilgodehavender		<u>641.672</u>	<u>3.619.836</u>
Likvide beholdninger		<u>1.789.378</u>	<u>1.086.929</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.497.711</u>	<u>7.281.705</u>
Aktiver i alt		<u>3.497.711</u>	<u>7.281.705</u>

BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		128.000	128.000
Reserve for opskrivninger		49.159	122.897
Overført resultat		2.218.613	1.836.169
Egenkapital		<u>2.395.772</u>	<u>2.087.066</u>
Hensættelse til udskudt skat		34.663	34.663
Hensatte forpligtelser i alt		<u>34.663</u>	<u>34.663</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		309.711	4.320.526
Selskabsskat		87.070	309.711
Anden gæld		670.495	529.739
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.067.276</u>	<u>5.159.976</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.067.276</u>	<u>5.159.976</u>
Passiver i alt		<u>3.497.711</u>	<u>7.281.705</u>
Hovedaktivitet	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resul- tat	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	128.000	122.897	1.836.169	2.087.066
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-73.738	73.738	0
Årets resultat	0	0	308.706	308.706
Egenkapital 30. juni 2020	128.000	49.159	2.218.613	2.395.772

NOTER

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	3.514	5.695
	3.514	5.695
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	160.398
Andre finansielle omkostninger	21.100	11.122
	21.100	171.520
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	87.070	0
Årets udskudte skat	0	-24.263
Refusion, sambeskatning	0	309.711
	87.070	285.448
4 Hovedaktivitet		
Selskabets formål er investering og rådgivning om fast ejendom samt anden tilknyttet virksomhed.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		