

---

# ***Klitdalen ApS***

Kousgaards Plads 1, 5. 0003, 7400 Herning

## **Årsrapport for 2015/16**

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

---

CVR-nr. 36 39 38 66

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 07/11 2016

Anette Markussen  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 4

Balance 30. september 5

Noter til årsregnskabet 6

Regnskabspraksis 7

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Klittdalen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 7. november 2016

### **Direktion**

Anette Markussen  
direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Klitdalen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Klitdalen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Hillerød, den 7. november 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Jesper Peter Falk

statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Klitdalen ApS  
Kousgaards Plads 1, 5. 0003  
7400 Herning

CVR-nr.: 36 39 38 66  
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september  
Stiftet: 30. september 2014  
Regnskabsår: 2. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Herning

**Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive virksomhed med formuepleje og investering.

**Direktion**

Anette Markussen

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Milnersvej 43  
3400 Hillerød

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Andre eksterne omkostninger		-36.587	-183.105
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-36.587</b>	<b>-183.105</b>
Personaleomkostninger	1	-120.000	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-156.587</b>	<b>-183.105</b>
Finansielle indtægter	2	3.214.425	1.518.002
Finansielle omkostninger	3	0	-2.160.971
<b>Resultat før skat</b>		<b>3.057.838</b>	<b>-826.074</b>
Skat af årets resultat	4	-521.730	0
<b>Årets resultat</b>		<b>2.536.108</b>	<b>-826.074</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	99.800
Overført resultat	2.432.708	-925.874
	<b>2.536.108</b>	<b>-826.074</b>

## Balance 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Aktiver</b>			
Andre tilgodehavender		72.104	0
Selskabsskat		0	155.940
<b>Tilgodehavender</b>		<b>72.104</b>	<b>155.940</b>
<b>Værdipapirer</b>	5	<b>53.551.293</b>	<b>50.018.595</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>7.146.381</b>	<b>8.018.141</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>60.769.778</b>	<b>58.192.676</b>
<b>Aktiver</b>		<b>60.769.778</b>	<b>58.192.676</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		60.456.834	58.024.126
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	99.800
<b>Egenkapital</b>	6	<b>60.610.234</b>	<b>58.173.926</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		28.518	0
Selskabsskat		106.026	0
Anden gæld		25.000	18.750
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>159.544</b>	<b>18.750</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>159.544</b>	<b>18.750</b>
<b>Passiver</b>		<b>60.769.778</b>	<b>58.192.676</b>

# Noter til årsregnskabet

	2015/16 DKK	2014/15 DKK		
<b>1 Personaleomkostninger</b>				
Lønninger	120.000	0		
	<b>120.000</b>	<b>0</b>		
<b>2 Finansielle indtægter</b>				
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	961.535	0		
Andre finansielle indtægter	2.252.890	1.518.002		
	<b>3.214.425</b>	<b>1.518.002</b>		
<b>3 Finansielle omkostninger</b>				
Andre finansielle omkostninger	0	2.160.971		
	<b>0</b>	<b>2.160.971</b>		
<b>4 Skat af årets resultat</b>				
Årets aktuelle skat	521.730	0		
	<b>521.730</b>	<b>0</b>		
<b>5 Værdipapirer</b>				
Aktier	17.200.748	16.702.642		
Obligationer	36.350.545	33.315.953		
	<b>53.551.293</b>	<b>50.018.595</b>		
<b>6 Egenkapital</b>				
	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	50.000	58.024.126	99.800	58.173.926
Betalt ordinært udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	2.432.708	103.400	2.536.108
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>50.000</b>	<b>60.456.834</b>	<b>103.400</b>	<b>60.610.234</b>



# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Klitdalen ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder kontorhold mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

# Regnskabspraksis

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.