



Piaster Revisorerne
vi giver bedre råd

Klitdalen 1 ApS

CVR-nr. 38 50 51 65

Kousgaards Plads 1
7400 Herning

Årsrapport 2018/19

(regnskabsperiode 1. oktober 2018 - 30. september 2019)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
19. december 2019

Anette Markussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Klitdalen 1 ApS .

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning , den 19. december 2019

I direktionen:

Anette Markussen

Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Klitdalen 1 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Klitdalen 1 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 revisorer's 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.

Allerød, den 19. december 2019

**Piaster Revisorerne,
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 25 16 00 37**

Jesper Peter Falk
statsautoriseret revisor
mne15091

Selskabsoplysninger

Selskabet

Klitdalen 1 ApS
Kousgaards Plads 1
7400 Herning

CVR-nr.: 38 50 51 65
Stiftet: 23. december 2016
Hjemsted: Herning
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Anette Markussen

Revisor

Piaster Revisorerne,
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Engholm Parkvej 8
3450 Allerød

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med formuepleje og investering

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2018/19	2017/18
Bruttotab		-161.831	-220.899
Finansielle indtægter	1	919.020	1.637.904
Finansielle omkostninger	2	-431	-1.555.443
Ordinært resultat før skat		756.758	-138.438
Skat af årets resultat	3	-138.622	0
Årets resultat		618.136	-138.438
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		498.136	-248.855
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		120.000	110.417
Disponeret i alt		618.136	-138.438

Balance pr. 30. september

Aktiver

	Note	2019	2018
Andre tilgodehavender		48.096	45.119
Selskabsskat		75.871	134.484
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	0	108.060
Kortfristede tilgodehavender		123.967	287.663
Andre værdipapirer og kapitalandele	5	49.174.535	48.129.290
Likvide beholdninger		377.695	708.928
Omsætningsaktiver		49.676.197	49.125.881
Aktiver i alt		49.676.197	49.125.881

Passiver

Anpartskapital		50.000	50.000
Overført resultat		49.330.759	48.832.623
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		120.000	110.417
Egenkapital		49.500.759	48.993.040
Anden gæld		175.438	132.841
Kortfristede gældsforpligtelser		175.438	132.841
Gældsforpligtelser		175.438	132.841
Passiver i alt		49.676.197	49.125.881

Egenkapitalopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anpartskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Overført resultat		
Saldo primo	48.832.623	49.081.478
Årets resultat	498.136	-248.855
Saldo ultimo	<u>49.330.759</u>	<u>48.832.623</u>
Foreslået udbytte		
Saldo primo	110.417	0
Udbetalt udbytte	-110.417	0
Årets resultat	120.000	110.417
Saldo ultimo	<u>120.000</u>	<u>110.417</u>
Egenkapital	<u>49.500.759</u>	<u>48.993.040</u>

Noter

	2018/19	2017/18
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	919.020	1.637.904
	919.020	1.637.904
2 Andre eksterne omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	431	1.555.443
	431	1.555.443
3 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	138.622	0
	138.622	0
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Selskabet har i regnskabsåret tislignende ydet lån på t.kr. 108 til direktionen. Lånet er forrentet årligt med Nationalbankens officielle udlånsrente tillagt 10,05 % indtil indfrielsesdagen.		
5 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Aktier	19.738.860	17.823.097
Obligationer	29.435.675	30.306.193
	49.174.535	48.129.290

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

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.

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 finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis

vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Unoterede kapitalandele måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udlingning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til

Anvendt regnskabspraksis

nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Anette Markussen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-692749561623

IP: 188.176.xxx.xxx

2019-12-20 09:07:34Z

NEM ID 

Anette Markussen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-692749561623

IP: 188.176.xxx.xxx

2019-12-20 09:07:34Z

NEM ID 

Jesper Peter Falk

Revisor

Serienummer: CVR:25160037-RID:29756228

IP: 62.242.xxx.xxx

2019-12-20 09:32:06Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: AEES6-6KTQO-EO6KN-N8LU8-ZQ3UP-BEDBL

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>