



Piaster Revisorerne
vi giver bedre råd

Klitdalen 1 ApS

CVR-nr. 38 50 51 65

Kousgaards Plads 1
7400 Herning

Årsrapport 2017/18

(regnskabsperiode 1. oktober 2017 - 30. september 2018)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
18. december 2018

Anette Markussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning , den 18. december 2018

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 2017 - 30. september 2018 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 18. december 2018

**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	2017/18	2016/17
Bruttotab		-220.899	-124.983
Finansielle indtægter	1	1.637.904	1.413.356
Finansielle omkostninger	2	-1.555.443	0
Ordinært resultat før skat		-138.438	1.288.373
Skat af årets resultat	3	0	-283.426
Årets resultat		-138.438	1.004.947
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		-248.855	1.004.947
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		110.417	0
Disponeret i alt		-138.438	1.004.947

Balance pr. 30. september

Aktiver

	Note	2018	2017
Andre tilgodehavender		45.119	57.995
Selskabsskat		134.484	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	108.060	0
Kortfristede tilgodehavender		287.663	57.995
Andre værdipapirer og kapitalandele	5	48.129.290	52.268.488
Likvide beholdninger		708.928	690.094
Omsætningsaktiver		49.125.881	53.016.577
Aktiver i alt		49.125.881	53.016.577
Passiver			
Anpartskapital		50.000	50.000
Overført resultat		48.832.623	49.081.478
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		110.417	0
Egenkapital	6	48.993.040	49.131.478
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	3.738.968
Selskabsskat		0	121.131
Anden gæld		132.841	25.000
Kortfristede gældsforpligtelser		132.841	3.885.099
Gældsforpligtelser		132.841	3.885.099
Passiver i alt		49.125.881	53.016.577

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	1.637.904	1.413.356
	<u>1.637.904</u>	<u>1.413.356</u>
2 Andre eksterne omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	1.555.443	0
	<u>1.555.443</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	0	283.426
	<u>0</u>	<u>283.426</u>
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Selskabet har i regnskabsåret ydet lån på t.kr. 108 til direktionen. Lånet forrentes årligt med Nationalbankens officielle udlånsrente tillagt 10,05 %.		
5 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Aktier	17.823.097	20.202.606
Obligationer	30.306.193	32.065.882
	<u>48.129.290</u>	<u>52.268.488</u>

Noter

6 Egenkapital

Anpartskapital 1. oktober	50.000	50.000
Anpartskapital 30. september	50.000	50.000
Overkurs ved emmision	0	48.076.531
Overført til overført resultat	0	-48.076.531
Overført resultat 30. september	0	0
Overført resultat 1. oktober	49.081.478	0
Overført fra overkurs ved emmision	0	48.076.531
Forslag til årets resultatfordeling	-248.855	1.004.947
Overført resultat 30. september	48.832.623	49.081.478
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. oktober	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	110.417	0
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 30. september	110.417	0
Egenkapital 30. september	48.993.040	49.131.478

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 registeret, 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

2018-12-19 20:49:54Z

NEM ID 

Anette Markussen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-692749561623

IP: 188.176.xxx.xxx

2018-12-19 20:49:54Z

NEM ID 

Jesper Peter Falk

Revisor

På vegne af: Piaster Revisorerne, Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Serienummer: CVR:25160037-RID:29756228

IP: 62.242.xxx.xxx

2018-12-20 08:12:06Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: IA40Q-0NIAU-FVX0V-6NFTE-LD13S-8WEKX

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>