



Piaster Revisorerne
vi giver bedre råd

Klitdalen 1 ApS

Kousgaards Plads 1, 7400 Herning

CVR-nr. 38 50 51 65

Årsrapport

1. oktober 2022 - 30. september 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. januar 2024.

Anette Markussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. oktober 2022 - 30. september 2023 | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Klitdalen 1 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022/23 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 25. januar 2024

Direktion

Anette Markussen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Klitdalen 1 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Klitdalen 1 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 25. januar 2024

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: 15. januar 2018
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Anette Markussen, Direktør

Revisor

Piaster Revisorerne, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Engholm Parkvej 8
3450 Allerød

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af formuepleje og investering.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|---|------------------|-------------------|
| Andre eksterne omkostninger | -86.407 | -122.791 |
| Bruttoresultat | -86.407 | -122.791 |
| 1 Personaleomkostninger | -234.918 | -244.561 |
| Driftsresultat | -321.325 | -367.352 |
| Andre finansielle indtægter | 1.861.497 | 1.149.009 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -6.172 | -4.360.483 |
| Resultat før skat | 1.534.000 | -3.578.826 |
| 2 Skat af årets resultat | -26.620 | -22.198 |
| Årets resultat | 1.507.380 | -3.601.024 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 122.000 | 117.800 |
| Overføres til overført resultat | 1.385.380 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -3.718.824 |
| Disponeret i alt | 1.507.380 | -3.601.024 |

Balance 30. september

| Aktiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | 2023 | 2022 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavende selskabsskat | 307.216 | 185.114 |
| Andre tilgodehavender | 260.867 | 45.102 |
| Tilgodehavender i alt | <u>568.083</u> | <u>230.216</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 49.861.348 | 48.936.450 |
| Værdipapirer i alt | <u>49.861.348</u> | <u>48.936.450</u> |
| Likvide beholdninger | 237.147 | 88.337 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>50.666.578</u> | <u>49.255.003</u> |
| Aktiver i alt | <u>50.666.578</u> | <u>49.255.003</u> |
| Passiver | | |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | 50.361.724 | 48.976.344 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 122.000 | 117.800 |
| Egenkapital i alt | <u>50.533.724</u> | <u>49.144.144</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 25.000 | 99.608 |
| Selskabsskat | 0 | 929 |
| Anden gæld | 107.854 | 10.322 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>132.854</u> | <u>110.859</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>132.854</u> | <u>110.859</u> |
| Passiver i alt | <u>50.666.578</u> | <u>49.255.003</u> |

3 Oplysninger om dagsværdi

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomhedskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|--|---------------------------|--------------------------|--|-------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2021 | 50.000 | 52.695.168 | 114.400 | 52.859.568 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -114.400 | -114.400 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -3.718.824 | 117.800 | -3.601.024 |
| Egenkapital 1. oktober 2022 | 50.000 | 48.976.344 | 117.800 | 49.144.144 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -117.800 | -117.800 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 1.385.380 | 122.000 | 1.507.380 |
| | 50.000 | 50.361.724 | 122.000 | 50.533.724 |

Noter

| | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|--|-----------------------|--|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 217.917 | 237.728 |
| Andre omkostninger til social sikring | 17.001 | 6.833 |
| | <u>234.918</u> | <u>244.561</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>2</u> |
| | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 26.620 | 22.198 |
| | <u>26.620</u> | <u>22.198</u> |
| | | |
| 3. Oplysninger om dagsværdi | | Andre børsnoterede værdipapirer |
| | | <u>49.861.348</u> |
| Dagsværdi 30. september 2023 | | 49.861.348 |
| Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen | | <u>-401.334</u> |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Klitdalen 1 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og 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.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer 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: d45e9f04-eb10-4506-8dcf-7b4416987cc6

IP: 188.176.xxx.xxx

2024-01-25 18:36:51 UTC



Anette Markussen

Dirigent

Serienummer: d45e9f04-eb10-4506-8dcf-7b4416987cc6

IP: 188.176.xxx.xxx

2024-01-25 18:36:51 UTC



Jesper Peter Falk

PIASTER REVISORERNE, STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 25160037

Revisor

Serienummer: a2b3be90-75ea-431c-8a91-e40030168ce1

IP: 62.242.xxx.xxx

2024-01-26 07:17:54 UTC



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 tidsstempelt 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/validator**