KLINTEBJERG ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

27/11/2012

Advokat Steen Christiansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Erklæringer
Den uafhængige revisors erklæring 5

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 7
Resultatopgørelse 9
Balance 10
Noter 12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	KLINTEBJERG ApS	
	Døvnældevej 38	
	4540 Fårevejle	
	CVR-nr:	30202643
	Regnskabsår:	01/07/2011 - 30/06/2012
Revisor	DAMBORG REVISION & RÅDGIVNING V/PETER DAMBORG	
	Vinkelvej 4	
	4500 Nykøbing Sj	
	CVR-nr:	15710373

Ledelsespåtegning

Direktionen har behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/12.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere krav i vedtægter eller aftale. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fårevejle, den 11/09/2012

Direktion

Niels Toft Andersen
direktør

Ole Jensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaverne i KLINTEBJERG ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for KLINTEBJERG ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing Sj, 11/09/2012

Peter Damborg
registreret revisor FSR - danske revisorer cand.merc.aud
DAMBORG Revision & Rådgivning

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Generelle bemærkninger

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis og er aflagt i danske kroner.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B. Selskabet indregner i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens § 48 forslag til udbytte som gæld i balancen.

Resultatopgørelsen
Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt i beretningsform. Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet.

Bruttofortjeneste er opgjort som et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Periodisering af indtægter og omkostninger
Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet. Omkostninger, der er medgået til salg, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Finansielle poster indeholder renter og kursreguleringer vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat sammensætter sig af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt ændringer i hensættelse til udskudt skat. Udskudt skat afsættes med 25 % af alle tidsbestemte afvigelser mellem regnskabsmæssige og skattemæssige poster. Der er ikke afsat udskudt skat af kapitalandele.

Udskudte skatteaktiver indregnes til den værdi, de forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og tilmeldt a conto skatteordningen. Skatten af den sambeskattede indkomst fordeles efter fuldfordelingsprincippet.

Balancen
Balancen opstilles i kontoform.

Balanceposter i fremmed valuta
Ved omregning til DDK er anvendt valutakursen pr. 30. juni. Kortfristede poster, der er terminssikret, optages til terminssikringskursen.

Materielle anlægsaktiver
Aktiverne indregnes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne foretages lineært over aktivernes forventede levetid. Anskaffelser under kr. 12.300 er udgiftsført i anskaffelsesåret.

Ejendomme til videresalg
Ejendomme til videresalg indregnes til anskaffelsespris, eller dagsprisen hvis denne er lavere.

Tilgodehavender
Der foretages en individuel vurdering af debitorernes soliditet, og hensættelser til tab finder sted, hvor dette skønnes påkrævet.

Gæld
Gæld indregnes til kostpris på tidspunkt for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		**3.568**	**-67.287**
Resultat af ordinær primær drift		**3.568**	**-67.287**
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	286.723
Andre finansielle indtægter		13.324	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-1.054.234	-338.261
Andre finansielle omkostninger		-103.419	-104.998
Ordinært resultat før skat		**-1.140.761**	**-223.823**
Ekstraordinært resultat før skat		**-1.140.761**	**-223.823**
Skat af årets resultat		252.877	81.908
Årets resultat		**-887.884**	**-141.915**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-887.884	-141.915
I alt		**-887.884**	**-141.915**

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		12.100.644	12.100.644
Varebeholdninger i alt	**1**	**12.100.644**	**12.100.644**
Udskudte skatteaktiver		184.166	111.293
Tilgodehavende skat		180.004	0
Periodeafgrænsningsposter		10.964	6.806
Tilgodehavender i alt		**375.134**	**119.822**
Likvide beholdninger		10.119	6.806
Omsætningsaktiver i alt		**12.485.897**	**12.227.272**
AKTIVER I ALT		**12.485.897**	**12.227.272**

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		371.871	-2.540.245
Egenkapital i alt	**2**	**496.871**	**-2.415.245**
Gæld til realkreditinstitutter		3.649.406	3.781.804
Langfristede gældsforpligtelser i alt		**3.649.406**	**3.781.804**
Gæld til realkreditinstitutter		125.000	114.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.000	16.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		7.889.575	10.641.341
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		0	77.426
Anden gæld		309.045	11.946
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**8.339.620**	**10.860.713**
Gældsforpligtelser i alt		**11.989.026**	**14.642.517**
PASSIVER I ALT		**12.485.897**	**12.227.272**

Noter

1. Varebeholdninger i alt

Ejendomme til videresalg.

Ejerlejlighederne er udbudt til en samlet salgspris på kr. 13.250.000.

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat
Saldo primo	125.000	-2.540.245
Tilskud fra moderselskab	0	3.800.000
Årets resultat	0	-892.376
Egenkapital ultimo	**125.000**	**371.871**

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er køb, salg og udlejning af fast ejendom.

Selskabet har købt en ejendom og opdelt og istandsat 7 ejerlejligheder beliggende Klint Havnevej 13, 4500 Nykøbing Sj.
Der resterer 6 ejerlejligheder som er udbudt til salg til en samlet pris på kr. 13.250.000.

Der er ikke siden regnskabsårets afslutning indtrådt begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Oplysning om ejerskab

Selskabet ejes af:

Ole Jensen Fedet A/S, Odsherred kommune 100%

I henhold til årsregnskabslovens § 71 oplyses, at selskabet indgår som dattervirksomhed i regnskabet for Ole Jensen Fedet A/S, Odsherred kommune.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden
Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.
Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.
I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.
Årsrapporten er modtaget den 27. nov 2012.