

Ekstern regnskab

Villys Undervognsservice ApS

CVR.nr. 19 83 40 93

18. regnskabsår

Årsrapport for 1. Juli 2015 - 30. juni 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. November 2016

Som dirigent

Heine Andersen

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	2
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsespåtegning.....	4
Anvendt regnskabspraksis.....	5 - 7
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9 - 10
Noter til regnskabet.....	11 - 12

Selskabsoplysninger

Selskabet: Villys Undervognsservice ApS

CVR-nr.: 19 83 40 93
Hjemsted: Viborg

Direktion: Heine Andersen

Regnskabsassistance: Revisionsanpartsselskabet
Nesselwang
Overlundvej 46
8830 Tjele

Pengeinstitut: Den Jyske Sparekasse

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/2016 for selskabet Villys Undervognsservice ApS.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat og pengestrømme.

Det skal oplyses, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af offentlig revision af regnskabsåret 2016 - 2017

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 26. November 2016

Direktionen

Heine Andersen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Villys Undervognsservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder."

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætning m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang (faktureringsprincippet).

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 vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v..

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med procent.....

22

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner.....	5 - 10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3 - 8 år
Indretning lejede lokaler.....	5 år

Nyanskaffelser under den skattemæssige grænse for småinventar i anskaffelsesåret. Udgifter til reparation og vedligeholdelse udgiftsføres i det år de er afholdt.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Der er i indeværende regnskabsår ikke foretaget afskrivninger idet anlægsaktiverne anses for havende en reel værdi for selskabet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket i posten.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 samt betalte a contoskatter.

Udskudt skat opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver værdiansættes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudt skat opgøres på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder opgøres de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

Gæld i øvrigt er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE

for perioden 1. Juli 2015 - 30. juni 2016

BRUTTOFORTJENESTE	885.937	877.509
1 Personaleomkostninger:.....	874.960	865.649
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	10.977	11.860
2 Afskrivninger.....	0	46.531
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	10.977	-34.671
Finansielle indtægter.....	0	196
Finansielle omkostninger.....	4.034	16.787
RESULTAT FØR SKAT	6.943	-51.262
Ekstraordinære omkostninger.....	0	-24.240
EKSTRAORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	6.943	-75.502
3 Skat af årets resultat, regulering af eventualskatter mv.....	-18.775	-13.700
ÅRETS RESULTAT	25.718	-61.802
Der af bestyrelsen foreslåes anvendt således:		
Disponibel primo.....	216.320	278.122
Årets resultat.....	25.718	61.802
Disponibel ultimo.....	242.037	216.320
Resultatdisponering.....	0	0
Overført til næste år.....	242.037	216.320
I ALT	242.037	216.320

BALANCE

pr. 30. juni 2016

Note	2015/2016	2014/2015
ANLÆGSAKTIVER:		
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	0	0
4 Andre anlæg, driftsmidler og inventar.....	297.508	250.000
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	297.508	250.000
Deposita.....	16.008	16.008
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	16.008	16.008
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	313.516	266.008
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Beholdning omkostningsvarer.....	15.400	20.250
Varebeholdning.....	38.935	51.998
VAREBEHOLDNINGER I ALT.....	54.335	72.248
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	79.558	104.412
Andre tilgodehavender.....	0	-14.133
13 Periodeafgrænsningsposter.....	133.037	133.996
TILGODEHAVENDER I ALT.....	212.595	224.275
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....	104.115	111.364
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	371.046	407.887
AKTIVER I ALT.....	684.563	673.895

BALANCE

pr. 30. juni 2016

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
EGENKAPITAL		
5 Selskabskapital.....	200.000	200.000
5 Overkurs ved emission.....	9.000	9.000
5 Overført overskud.....	242.037	216.320
EGENKAPITAL I ALT.....	451.037	425.320
6 Hensættelse til udskudt skat.....	-129.558	-110.783
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT.....	-129.558	-110.783
GÆLD		
Anlægs lån.....	25.178	56.326
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	25.178	56.326
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	20.453	17.461
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	193.098	193.098
Anden gæld.....	124.355	92.475
Gæld hovedaktionær/anpartshaver.....	0	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	337.907	303.034
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	363.084	359.360
PASSIVER I ALT.....	684.564	673.897
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualaktiver og -forpligtelser		
9 Nærstående parter		

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

Note	2015/2016	2014/2015
1 Personaleomkostninger:		
Lønninger.....	728.913	691.895
Pensioner.....	115.432	133.065
Andre omkostninger til social sikring.....	30.615	40.689
I ALT.....	874.960	865.649
Gennemsnitligt antal medarbejdere.....	2,6	2,5
2 Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	46.531
I ALT.....	0	46.531
3 Skat af årets resultat		
Regulering af tidligere års skat.....	0	0
Regulering af eventualskatter.....	-18.775	-13.700
I ALT.....	-18.775	-13.700
4 Anlægsaktiver	Indretning lejede lokaler	Produk- tionsanlæg og maskiner
Samlet anskaffelsessum pr. 1. Juli 2015.....		984.876
Nyanskaffelser og forbedringer i året.....	0	47.508
Afgang i året.....	0	
Samlet anskaffelsessum pr. 30. juni 2016.....	0	1.032.384
Samlet af- og nedskrivninger pr. 1. Juli 2015.....		-734.876
Af- og nedskrivninger i året.....		
Samlet af- og nedskr. pr. 30. juni 2016.....	0	734.876
Bogført værdi pr. 30. juni 2016.....	0	297.508

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

5 Selskabskapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Reserve for opskriv- ninger</u>	<u>Reserve, den indre værdis metode</u>	<u>Andre reserver</u>	<u>EGEN- KAPITAL I ALT</u>
Saldo pr. 1. Juli 2015	200.000	9.000	0	216.320	425.320
Årets resultat				25.718	25.718
Saldo pr. 30. juni 2016	<u>200.000</u>	<u>9.000</u>	<u>0</u>	<u>242.038</u>	<u>451.038</u>

6 Hensættelser til eventualskat

Hensættelse til eventualskat pr. 1. Juli 2015.....	-110.783
Årets hensættelse.....	<u>-18.775</u>
Eventualskat pr. 30. juni 2016 i alt.....	<u>-129.558</u>
Skatten er beregnet af posterne:	
Skattemæssigt underskud.....	<u>-588.900</u>
	<u><u>0</u></u>
Betalt skat i regnskabsåret.....	<u><u>0</u></u>

7 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed overfor pengeinstitut er afgivet selvskyldnerkaution af:

- Allan Andersen selvskyldnerkaution over for pengeinstitut
- Heine Andersen selvskyldnerkaution over for pengeinstitut

8 Eventualaktiver og -forpligtelser

- ingen

9 Nærtstående parter

Villys Udlejning ApS
Huslejekontrakt på markedsvilkår

Grundlag
Anpartshaver