

Ekstern regnskab

Villys Udlejning ApS

CVR.nr. 20 93 98 42

17. regnskabsår

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. Maj 2016

Villy Andersen

Revisionsfirmaet Torben Høirup - Revisionsanpartsselskabet NESSELWANG

CVR nr. 27 98 83 93

Overlundvej 46 - 8830 Tjele

Telefon 87 25 08 00 - e-mail; th@nesselwang.dk

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....			2
Selskabsoplysninger.....			3
Ledelsespåtegning.....			4
Anvendt regnskabspraksis.....	5	-	6
Resultatopgørelse.....			7
Balance.....	8	-	9
Noter til regnskabet.....	10	-	11

Selskabsoplysninger

Selskabet: Villys Udlejning ApS
Fjordvej 6
8832 Skals

CVR-nr.: 20 93 98 42
Hjemsted: Viborg

Direktion: Villy Andersen

Regnskabsassistance: Revisionsanpartsselskabet
Nesselwang
Overlundvej 46
8830 Tjele

Pengeinstitut: Den Jyske Sparekasse

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 for selskabet Villys Udlejning ApS.

Den interne årsrapport er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og suppleret med yderligere analyser og specifikationer.

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.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af den offentlige revision, hvorfor det indstilles til generalforsamlingen, at den offentlige revision fravælges fra regnskabsåret 2016 og fremover så længe selskabet opfylder betingelserne herfor.

Skals, den 19. Maj 2016

Direktionen

Villy Andersen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med de lempelser og tilvalg, der beskrives nedenfor.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens §48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Selskabet har herudover tilvalgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

* Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

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

Nettoomsætning

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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..

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 23,5%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 23,5% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper:

Afskrivninger sker lineært over aktivernes forventede brugstid:

Bygninger..... 50 år.

Ejendommen Blytækkervej og Gl. Fjordvej er op/nedskrevet til foretaget mæglervurdering i januar måned 2014.

Nyanskaffelser under den skattemæssige grænse for småanskaffelser udgiftsføres 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode.

Ændringer i dattervirksomhedernes egenkapital reguleres årligt og indregnes som "nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

I resultatopgørelsen indregnes moderselskabets andel af dattervirksomhedens resultat.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Måles til nominel restgæld.

For ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt med kort løbetid, svarer den amortiserede kostpris normalt til nominel værdi.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §48 valgt at indregne ledelsens forslag til udbytte som gæld i balancen.

RESULTATOPGØRELSE

for perioden 1. januar - 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
BRUTTOFORTJENESTE.....	221.156	220.450
1 Personaleomkostninger.....	120.000	0
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....	101.156	220.450
2 Afskrivninger.....	20.000	20.000
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....	81.156	200.450
Finansielle indtægter.....	-15.521	15.804
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	0	0
Finansielle omkostninger.....	58.077	65.395
RESULTAT FØR SKAT.....	7.559	150.858
##### Ekstraordinære omkostninger.....	-19.681 #	0
EKSTRAORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT.....	-12.122	150.858
4 Skat af årets resultat.....	76.705	50.023
ÅRETS RESULTAT.....	-88.826	100.836
Der af direktionen foreslås anvendt således:		
Årets bevægelser på datterselskabsreserver.....	0	0
Udlodning af udbytte.....	98.400	98.400
Overført til næste år.....	-187.226	2.436
I ALT.....	88.826	100.836

BALANCE

pr. 31. december 2015

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	
ANLÆGSAKTIVER			
5	Amortisationskonto.....	1.484	2.398
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....		1.484	2.398
6	Blytækkervej 4.....	2.050.000	2.050.000
6	Ejendommen Fjordvej - Skals.....	1.267.564	1.250.000
6	Andre anlæg, driftsmidler og inventar.....	110.000	130.000
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....		3.427.564	3.430.000
Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder.....		170.129	194.849
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....		170.129	194.849
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....		3.599.177	3.627.247
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Skattemellemregning (eventuelskat).....		56.258	126.329
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....		257.714	68.846
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....		515.246	368.504
AKTIVER I ALT.....		4.114.423	3.995.751

BALANCE

pr. 31. december 2015

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
EGENKAPITAL		
7 Selskabskapital.....	125.000	125.000
7 Overkurs ved emission.....	637.682	637.682
7 Regulering skattemæssig reserve.....	252.660	252.660
7 Andre reserver.....	3.831	3.831
7 Overført overskud.....	1.092.514	1.279.741
EGENKAPITAL I ALT.....	2.111.687	2.298.914
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT.....	0	0
GÆLD		
Kreditforeninger.....	1.624.029	1.419.533
8 Selskabsskat.....	-3.890	19.975
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	1.620.139	1.439.508
Modtaget forudbetaling (deposita).....	132.158	140.571
8 Selskabsskat.....	15.499	0
Anden gæld.....	136.539	18.359
Gæld hovedaktionær/anpartshaver.....	98.400	98.400
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	382.596	257.330
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	2.002.735	1.696.837
11 Nærstående parter		
12 Ejerforhold		

2 Afskrivninger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	20.000	20.000
--	--------	--------

I ALT.....	20.000	20.000
-------------------	---------------	---------------

Skat af årets resultat.....	6.110	31.975
-----------------------------	-------	--------

Regulering af tidligere års skat.....	524	263
---------------------------------------	-----	-----

Regulering af eventualskatter.....	70.071	17.785
------------------------------------	--------	--------

Betalt skat.....	5.000	12.000
------------------	-------	--------

I ALT.....	81.705	62.023
-------------------	---------------	---------------

6 Anlægsaktiver

**Ejendommen,
Fjordvej -
Skals**

**Blytækker-
vej 4**

**Andre anlæg,
driftsmate-
riel og
inventar**

Samlet anskaffelsessum pr. 1. januar	1.579.370	2.459.990	150.000
--	-----------	-----------	---------

Samlet anskaffelsessum pr. 31. december 2015	1.596.934	2.459.990	150.000
--	-----------	-----------	---------

Samlet af- og nedskrivninger pr. 1. januar	-329370,4	-409.990	-20.000
--	-----------	----------	---------

Årets afskrivninger.....	0		-20000
--------------------------	---	--	--------

Samlet af- og nedskr. pr. 31. december 2015.....	329.370	409.990	40.000
--	---------	---------	--------

Bogført værdi pr. 31. december 2015.....	1.267.564	2.050.000	110.000
---	------------------	------------------	----------------

7 Selskabskapital

**Selskabs-
kapital**

**Reserve for
opskriv-
ninger**

**Reserve, den
indre værdis
metode**

**Andre
reserver**

**EGEN-
KAPITAL I
ALT**

Saldo pr. 1. januar				
---------------------	--	--	--	--

....	125.000	637.682	3.831	1.532.401	2.298.914
------	---------	---------	-------	-----------	-----------

Årets resultat.....				187.226	-187.226
---------------------	--	--	--	---------	----------

Årets bevægelser.	0	0		0	0
-------------------	---	---	--	---	---

Saldo pr. 31. december 2015..	125.000	637.682	3.831	1.719.627	2.111.687
--	----------------	----------------	--------------	------------------	------------------

8 Hensættelser til eventualskat

Hensættelse til eventualskat pr. 1. januar	-126.329
Årets hensættelse.....	70.071
Eventualskat pr. 31. december 2015 i alt.....	-56.258

Skatten er beregnet af posterne:

Bygningsafskrivninger.....	287.775
Driftsmateriel og inventar.....	48.377
	239.398

Skat af årets resultat.

Beregnet skat af årets resultat.....	6.110
Regulering af tidligere års skat.....	524
Regulering af eventualskat.....	70.071
	76.705
Betalt skat i regnskabsåret.....	10.000

9 Sikkerhedsstillelser

- ingen udover normale kreditforeningslån

10 Eventualaktiver og -forpligtelser

Ingen

11 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Villy Andersen, Fjordvej 6, 8832 Skals

hovedanpartshaver

Udlejning af lokaler til en årlig leje på..... kr. 180.000

Lejeaftalen er indgået med det 40% ejede datterselskab Villys Undervognsservice ApS og er indgået på markedsvilkår

Lejeaftalen kan opsiges med 3 måneders varsel.

12 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% og over kr. 100.000 af anpartskapitalen på kr. 125.000.

Villy Andersen, Fjordvej 6, 8832 Skals

Grundlag