

Ekstern regnskab

Villys Udlejning ApS

CVR.nr. 20 93 98 42

20. regnskabsår

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. Marts 2019

Som dirigent

Villy Andersen

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....			2
Selskabsoplysninger.....			3
Ledelsespåtegning.....			4
Ledelsesberetning.....			5
Anvendt regnskabspraksis.....	6	-	7
Resultatopgørelse.....			8
Balance.....	9	-	10
Noter til regnskabet.....	11	-	13

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2018 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 2019 og fremover så længe selskabet opfylder betingelserne herfor.

Skals, den 11. Februar 2019

Direktionen

Villy Andersen

Ledelsesberetning

Selskabets aktiviteter består i udlejning af ejendomme samt investering i unoterede anparter.

Selskabets resultat og udvikling i regnskabsåret 2016 er tilfredsstillende.

Der forventes en rolig og kontrolleret udvikling i regnskabsåret 2019

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder der har væsentlig indflydelse på regnskabet for 2018

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

Nettoomsætningen medtages efter faktureringskriteriet med fradrag af rabatter.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

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 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..

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 22%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% 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 salgskostninger 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 2018

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE.....	197.934	157.461
1 Personaleomkostninger.....	0	0
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....	197.934	157.461
2 Afskrivninger.....	20.000	20.000
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....	177.934	137.461
Finansielle indtægter.....	18.398	47.880
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	0	0
Finansielle omkostninger.....	76.821	81.259
RESULTAT FØR SKAT.....	119.511	104.082
3 Skat af årets resultat.....	24.042	20.427
ÅRETS RESULTAT.....	95.469	83.655
Der af direktionen foreslåes anvendt således:		
Årets bevægelser på datterselskabsreserver.....	0	0
Udlodning af udbytte.....	100.000	100.000
Overført til næste år.....	-4.531	-16.345
I ALT.....	95.469	83.655

BALANCE

pr. 31. december 2018

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ANLÆGSAKTIVER		
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	0	0
4 Blytækkervej 4.....	2.184.484	2.184.484
4 Ejendommen Fjordvej - Skals.....	1.267.564	1.267.564
4 Andre anlæg, driftsmidler og inventar.....	50.000	70.000
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	3.502.048	3.522.048
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	0	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	3.502.048	3.522.048
OMSÆTNINGSAKTIVER		
VAREBEHOLDNINGER I ALT.....	0	0
Skattemellemregning moderselskab.....	-27.145	-5.926
Skattemellemregning (eventuelskat).....	22.458	17.922
Tilgodehavende husleje.....	0	22.480
Udlån Villys Undervognsservice ApS.....	191.649	182.523
TILGODEHAVENDER I ALT.....	186.962	216.999
VÆRDIPAPIRER (gældsbev.).....	241.152	231.880
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....	376.982	414.897
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	805.097	863.776
AKTIVER I ALT.....	4.307.145	4.385.824

BALANCE

pr. 31. december 2018

Passiver

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
EGENKAPITAL		
5 Selskabskapital.....	125.000	125.000
5 Overkurs ved emission.....	637.682	637.682
5 Regulering skattemæssig reserve.....	252.660	252.660
18 Hensat til årets udbytte.....	-100.000	-100.000
5 Andre reserver.....	7.415	7.415
5 Overført overskud.....	974.932	979.463
EGENKAPITAL I ALT.....	2.097.689	2.102.220
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT.....	0	0
GÆLD		
Kreditforeninger.....	2.043.783	2.117.316
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	2.043.783	2.117.316
Modtaget forudbetaling (deposita).....	147.158	147.158
Anden gæld.....	18.514	19.130
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	165.672	166.288
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	2.209.456	2.283.604
PASSIVER I ALT.....	4.307.145	4.385.824
7 Sikkerheder		
8 Eventualaktiver og -forpligtelser		
9 Nærstående parter		
10 Ejerforhold		

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

Note	2018	2017	
1 Personaleomkostninger:			
Lønninger.....	0	0	
I ALT.....	0	0	
Selskabet har i regnskabsåret ikke beskæftiget personale.			
2 Afskrivninger:			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	20.000	20.000	
I ALT.....	20.000	20.000	
3 Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat.....	28.578	13.926	
Regulering af eventualskatter.....	-4.536	6.172	
I ALT.....	24.042	20.427	
4 Anlægsaktiver	Ejendommen, Fjordvej - Skals	Blytækker- vej 4	Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar
Samlet anskaffelsessum pr. 1. januar	1.596.934	2.512.740	130.000
Nyanskaffelser og forbedringer i året.....		0	0
Samlet anskaffelsessum pr. 31. december 2018	1.596.934	2.512.740	130.000
Kurstab ved konvertering.....		81.734	
Samlet af- og nedskrivninger pr. 1. januar	-329370,4	-409.990	-60.000
Årets afskrivninger.....	0		-20.000
Samlet af- og nedskr. pr. 31. december 2018.....	329.370	328.256	80.000
Bogført værdi pr. 31. december 2018.....	1.267.564	2.184.484	50.000

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

5 **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	7.415	1.232.123	2.002.220
Årets resultat.....				4.531	-4.531
Korrigeret saldo pr. 31. december 2018.....	125.000	637.682	7.415	1.236.654	1.997.689
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0	0	100.000	100.000
Saldo pr. 31. december 2018..	125.000	637.682	7.415	1.336.654	2.097.689

6 **Hensættelser til eventualskat**

Hensættelse til eventualskat pr. 1. januar	-17.922
Årets hensættelse.....	-4.536
Eventualskat pr. 31. december 2018 i alt.....	-22.458
Skat af årets resultat.	
Beregnet skat af årets resultat.....	28.578
Regulering af tidligere års skat.....	0
Regulering af eventualskat.....	-4.536
	24.042
Betalt skat i regnskabsåret.....	10.000

7 **Sikkerhedsstillelser**

- ingen udover normale kreditforeningslån

8 **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Ingen



NOTER TIL ÅRSRAPPORT

9 Nærtstående parter

Grundlag

Bestemmende indflydelse:

Villy Andersen, Fjordvej 6, 8832 Skals

hovedanpartshaver

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

Lejeaftalen kan opsiges med 3 måneders varsel.

10 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.

Villys Holding ApS Fjordvej 6, 8832 Skals