

**Ekstern regnskab**

**Villys Udlejning ApS**

**CVR.nr. 20 93 98 42**

**18. regnskabsår**

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 16. Februar 2017

Som dirigent

Villy Andersen

**Indholdsfortegnelse**

|                               |    |   |    |
|-------------------------------|----|---|----|
| Indholdsfortegnelse.....      |    |   | 2  |
| Selskabsoplysninger.....      |    |   | 3  |
| Ledespåtegning.....           |    |   | 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 2016 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 14. Februar 2017

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 2017

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder der har væsentlig indflydelse på regnskabet for 2016

### **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 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.

**RESULTATOPGØRELSE**

for perioden 1. januar - 31. december 2016

| <u>Note</u>  | <u>2016</u>    | <u>2015</u>    |
|--|----------------|----------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE.....</b>                                | <b>204.664</b> | <b>221.156</b> |
| 1 Personaleomkostninger.....                                 | 100.000        | 120.000        |
| <b>RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....</b>                       | <b>104.664</b> | <b>101.156</b> |
| 2 Afskrivninger.....   | 20.000         | 20.000         |
| <b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....</b>                  | <b>84.664</b>  | <b>81.156</b>  |
| Finansielle indtægter.....                                   | 10.287         | -15.521        |
| 3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder..... | 0              | 0              |
| Finansielle omkostninger.....                                | 55.403         | 58.077         |
| <b>RESULTAT FØR SKAT.....</b>                                | <b>39.548</b>  | <b>7.559</b>   |
| ### Ekstraordinære omkostninger.....                         | 0              | -19.681        |
| <b>EKSTRAORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT.....</b>                 | <b>39.548</b>  | <b>-12.122</b> |
| 4 Skat af årets resultat.....                                | 36.454         | 76.705         |
| <b>ÅRETS RESULTAT.....</b>                                   | <b>3.094</b>   | <b>-88.826</b> |
| Der af direktionen foreslåes anvendt således:                |                |                |
| Årets bevægelser på datterselskabsreserver.....              | 0              | 0              |
| Udlodning af udbytte.....                                    | 99.800         | 98.400         |
| Overført til næste år.....                                   | -96.706        | -187.226       |
| <b>I ALT.....</b>  | <b>3.094</b>   | <b>88.826</b>  |

**BALANCE**

pr. 31. december 2016

Aktiver

| <u>Note</u>                                       | <u>2016</u>      | <u>2015</u>      |
|---|------------------|------------------|
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b>                              |                  |                  |
| Amortisationskonto.....                           | 0                | 1.484            |
| <b>IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....</b>      | <b>0</b>         | <b>1.484</b>     |
| 5 Blytækkervej 4.....                             | 2.184.484        | 2.050.000        |
| 5 Ejendommen Fjordvej - Skals.....                | 1.267.564        | 1.267.564        |
| 5 Andre anlæg, driftsmidler og inventar.....      | 90.000           | 110.000          |
| <b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....</b>        | <b>3.542.048</b> | <b>3.427.564</b> |
| Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder..... | 180.416          | 170.129          |
| <b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....</b>       | <b>180.416</b>   | <b>170.129</b>   |
| <b>ANLÆGSAKTIVER I ALT.....</b>                   | <b>3.722.464</b> | <b>3.599.177</b> |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>                          |                  |                  |
| Skattemellemregning (eventuelskat).....           | 24.094           | 56.258           |
| Tilgodehavende husleje.....                       | 3.730            | 18.750           |
| Mellemregning datterselskab.....                  | 182.523          | 182.523          |
| <b>TILGODEHAVENDER I ALT.....</b>                 | <b>210.347</b>   | <b>257.531</b>   |
| <b>LIKVIDE BEHOLDNINGER.....</b>                  | <b>614.753</b>   | <b>257.714</b>   |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....</b>               | <b>825.100</b>   | <b>515.246</b>   |
| <b>AKTIVER I ALT.....</b>                         | <b>4.547.564</b> | <b>4.114.423</b> |

**BALANCE**

pr. 31. december 2016

Passiver

| <u>Note</u>                                       | <u>2016</u>      | <u>2015</u>      |
|---|------------------|------------------|
| <b>EGENKAPITAL</b>                                |                  |                  |
| 6 Selskabskapital.....                            | 125.000          | 125.000          |
| 6 Overkurs ved emission.....                      | 637.682          | 637.682          |
| 6 Regulering skattemæssig reserve.....            | 252.660          | 252.660          |
| 6 Andre reserver.....                             | 3.831            | 3.831            |
| 6 Overført overskud.....                          | 995.809          | 1.092.514        |
| <b>EGENKAPITAL I ALT.....</b>                     | <b>2.014.982</b> | <b>2.111.687</b> |
| <b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT..... 0 0</b>      |                  |                  |
| <b>GÆLD</b>                                       |                  |                  |
| Kreditforeninger.....                             | 2.189.095        | 1.624.029        |
| Hensat til årets udbytte.....                     | 99.800           | 0                |
| 7 Selskabsskat.....                               | -7.710           | -3.890           |
| <b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....</b> | <b>2.281.185</b> | <b>1.620.139</b> |
| Modtaget forudbetaling (deposita).....            | 132.158          | 132.158          |
| Anden gæld.....                                   | 119.240          | 136.539          |
| Gæld hovedaktionær/anpartshaver.....              | 0                | 98.400           |
| <b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....</b> | <b>251.398</b>   | <b>382.596</b>   |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....</b>              | <b>2.532.583</b> | <b>2.002.735</b> |
| <b>PASSIVER I ALT.....</b>                        | <b>4.547.564</b> | <b>4.114.423</b> |
| 8 Sikkerheder                                     |                  |                  |
| 9 Eventualaktiver og -forpligtelser               |                  |                  |
| 10 Nærstående parter                              |                  |                  |
| 11 Ejerforhold                                    |                  |                  |

## NOTER TIL ÅRSRAPPORT

| Note   | 2016           | 2015           |
|--|----------------|----------------|
| <b>1 Personaleomkostninger:</b>                                |                |                |
| Lønninger.....   | 100.000        | 120.000        |
| <b>I ALT.....</b>  | <b>100.000</b> | <b>120.000</b> |
| Heraf udgør vederlag til ledelsen:                             |                |                |
| Direktion.....   | 100.000        |                |
| <b>I ALT.....</b>  | <b>100.000</b> | <b>0</b>       |
| Gennemsnitligt antal medarbejdere.....                         | 0,0            | 0,0            |
| Selskabet har i regnskabsåret ikke beskæftiget personale.      |                |                |
| <b>2 Afskrivninger:</b>  |                |                |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....                   | 20.000         | 20.000         |
| <b>I ALT.....</b>  | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>  |
| <b>3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b> |                |                |
| Andel resultat i andre virksomheder.....                       | 10.287         | 24.720         |
| <b>I ALT.....</b>  | <b>10.287</b>  | <b>-24.720</b> |
| <b>4 Skat af årets resultat</b>                                |                |                |
| Skat af årets resultat.....                                    | 4.290          | 6.110          |
| Regulering af eventualskatter.....                             | 32.164         | 70.071         |
| <b>I ALT.....</b>  | <b>36.454</b>  | <b>76.705</b>  |

## NOTER TIL ÅRSRAPPORT

|          |  | Ejendommen,<br>Fjordvej -<br>Skals | Blytækker-<br>vej 4                        | Andre<br>anlæg,<br>driftsmate-<br>riel og<br>inventar |                           |                                    |
|----------|--|------------------------------------|--|---|---------------------------|------------------------------------|
| <b>5</b> | <b>Anlægsaktiver</b>                                 |                                    |  |   |                           |                                    |
|          | Samlet anskaffelsessum pr. 1. januar .....           | 1.596.934                          | 2.459.990                                  | 130.000   |                           |                                    |
|          | Nyanskaffelser og forbedringer i året.....           |                                    | 52750                                      | 0   |                           |                                    |
|          | Samlet anskaffelsessum pr. 31. december 2016         | 1.596.934                          | 2.512.740                                  | 130.000   |                           |                                    |
|          | Samlet af- og nedskrivninger pr. 1. januar           | -329370,4                          | -409.990                                   | -20.000   |                           |                                    |
|          | Årets afskrivninger.....                             | 0                                  |  | -20000  |                           |                                    |
|          | Samlet af- og nedskr. pr. 31. december 2016.....     | 329.370                            | 409.990                                    | 40.000  |                           |                                    |
|          | <b>Bogført værdi pr. 31. december 2016.....</b>      | <b>1.267.564</b>                   | <b>2.102.750</b>                           | <b>90.000</b>   |                           |                                    |
| <b>6</b> | <b>Selskabskapital</b>                               |                                    |  |   |                           |                                    |
|          |  | <b>Selskabs-<br/>kapital</b>       | <b>Reserve<br/>for opskriv-<br/>ninger</b> | <b>Reserve, den<br/>indre værdis<br/>metode</b>       | <b>Andre<br/>reserver</b> | <b>EGEN-<br/>KAPITAL I<br/>ALT</b> |
|          | Saldo pr. 1.<br>januar ....                          | 125.000                            | 637.682                                    | 3.831   | 1.345.174                 | 2.111.687                          |
|          | Årets resultat.....                                  |                                    |  |   | 96.706                    | -96.706                            |
|          | <b>Saldo pr. 31.<br/>december<br/>2016..</b>         | <b>125.000</b>                     | <b>637.682</b>                             | <b>3.831</b>  | <b>1.441.880</b>          | <b>2.014.982</b>                   |
| <b>7</b> | <b>Hensættelser til eventualskat</b>                 |                                    |  |   |                           |                                    |
|          | Hensættelse til eventualskat pr. 1. januar .....     |                                    |  |   |                           | -56.258                            |
|          | Årets hensættelse.....                               |                                    |  |   |                           | 32.164                             |
|          | <b>Eventualskat pr. 31. december 2016 i alt.....</b> |                                    |  |   |                           | <b>-24.094</b>                     |

**NOTER TIL ÅRSRAPPORT****Skat af årets resultat.**

|                                       |               |
|---------------------------------------|---------------|
| Beregnet skat af årets resultat.....  | 4.290         |
| Regulering af tidligere års skat..... | 0             |
| Regulering af eventualskat.....       | 32.164        |
|                                       | <b>36.454</b> |
| Betalt skat i regnskabsåret.....      | <b>10.000</b> |

**8 Sikkerhedsstillelser**

- ingen udover normale kreditforeningslån

**9 Eventualaktiver og -forpligtelser**

Ingen

**10 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.

**11 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**