

Ekstern regnskab

Villys Udlejning ApS

CVR.nr. 20 93 98 42

19. regnskabsår

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 23. April 2018

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 2017 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 21. April 2018

Direktionen

Villy Andersen

Ledelsesberetning

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

Selskabets resultat og udvikling i regnskabsåret 2017 er tilfredsstillende.

Der forventes en rolig og kontrolleret udvikling i regnskabsåret 2018

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder der har væsentlig indflydelse på regnskabet for 2017

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 deklareres.

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 salgsmkostninger 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 2017

Note	2017	2016
BRUTTOFORTJENESTE.....	157.461	204.664
1 Personaleomkostninger.....	0	100.000
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....	157.461	104.664
2 Afskrivninger.....	20.000	20.000
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....	137.461	84.664
Finansielle indtægter.....	47.880	10.287
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	0	0
Finansielle omkostninger.....	81.259	55.403
RESULTAT FØR SKAT.....	104.082	39.548
4 Skat af årets resultat.....	20.427	36.454
ÅRETS RESULTAT.....	83.655	3.094
Der af direktionen foreslåes anvendt således:		
Årets bevægelser på datterselskabsreserver.....	0	0
Udlodning af udbytte.....	100.000	99.800
Overført til næste år.....	-16.345	-96.706
I ALT.....	83.655	3.094

BALANCE

pr. 31. december 2017

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ANLÆGSAKTIVER		
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	0	0
Indretning af lejede lokaler.....	0	0
5 Blytækkervej 4.....	2.184.484	2.184.484
5 Ejendommen Fjordvej - Skals.....	1.267.564	1.267.564
5 Andre anlæg, driftsmidler og inventar.....	70.000	90.000
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	3.522.048	3.542.048
Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder.....	0	180.416
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	0	180.416
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	3.522.048	3.722.464
OMSÆTNINGSAKTIVER		
VAREBEHOLDNINGER I ALT.....	0	0
Skattemellemregning moderselskab.....	-5.926	0
Skattemellemregning (eventuelskat).....	17.922	24.094
Tilgodehavende husleje.....	22.480	3.730
Mellemregning datterselskab.....	182.523	182.523
TILGODEHAVENDER I ALT.....	216.999	210.347
VÆRDIPAPIRER (gældsbeholdninger).....	231.880	0
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....	414.897	614.753
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	863.776	825.100
AKTIVER I ALT.....	4.385.824	4.547.564

BALANCE

pr. 31. december 2017

Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
EGENKAPITAL		
6 Selskabskapital.....	125.000	125.000
6 Overkurs ved emission.....	637.682	637.682
6 Regulering skattemæssig reserve.....	252.660	252.660
14 Hensat til årets udbytte.....	-100.000	
6 Andre reserver.....	7.415	3.831
6 Overført overskud.....	979.463	995.809
EGENKAPITAL I ALT.....	2.102.220	2.014.982
7 Hensættelse til udskudt skat.....	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT.....	0	0
GÆLD		
Kreditforeninger.....	2.117.316	2.189.095
Hensat til årets udbytte.....	0	99.800
7 Selskabsskat.....	0	-7.710
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....	2.117.316	2.281.185
Modtaget forudbetaling (deposita).....	147.158	132.158
Anden gæld.....	19.130	119.240
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....	166.288	251.398
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....	2.283.604	2.532.583
PASSIVER I ALT.....	4.385.824	4.547.564
8 Sikkerheder		
9 Eventualaktiver og -forpligtelser		
10 Nærstående parter		
11 Ejerforhold		

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

Note	2017	2016
1 Personaleomkostninger:		
Lønninger.....	0	100.000
I ALT.....	0	100.000
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 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel resultat i andre virksomheder.....	0	-10.287
I ALT.....	0	10.287
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	13.926	4.290
Regulering af eventualskatter.....	6.172	32.164
I ALT.....	20.427	36.454
5 Anlægsaktiver	Ejendommen, Fjordvej - Skals	Blytækker- vej 4
Samlet anskaffelsessum pr. 1. januar	1.596.934	2.512.740
Nyanskaffelser og forbedringer i året.....	0	0
Samlet anskaffelsessum pr. 31. december 2017	1.596.934	2.512.740
Samlet af- og nedskrivninger pr. 1. januar	-329370,4	-409.990
Årets afskrivninger.....	0	-20.000
Samlet af- og nedskr. pr. 31. december 2017.....	329.370	409.990
Bogført værdi pr. 31. december 2017.....	1.267.564	2.102.750
		Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar
		110.000
		0
		110.000
		-20.000
		-20.000
		40.000
		70.000

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

6 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	1.248.469	2.018.566
Årets resultat.....				16.345	-16.345
Korrigeret saldo pr. 31. december 2017.....	125.000	637.682	7.415	1.264.814	2.002.220
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0	0	100.000	100.000
Saldo pr. 31. december 2017..	125.000	637.682	7.415	1.364.814	2.102.220

7 Hensættelser til eventualskat

Hensættelse til eventualskat pr. 1. januar	-24.094
Årets hensættelse.....	6.172
Eventualskat pr. 31. december 2017 i alt.....	-17.922
Skat af årets resultat.	
Beregnet skat af årets resultat.....	13.926
Regulering af tidligere års skat.....	329
Regulering af eventualskat.....	6.172
	20.427
Betalt skat i regnskabsåret.....	10.000

8 Sikkerhedsstillelser

- ingen udover normale kreditforeningslån

9 Eventualaktiver og -forpligtelser

Ingen

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

10 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.

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.

Villys Holding ApS Fjordvej 6, 8832 Skals