

# VANDUKE ApS

Rebslagervej 6  
2400 København NV

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**10/03/2017**

---

**Joanna Ellegaard**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

VANDUKE ApS  
Rebslugervej 6  
2400 København NV

CVR-nr: 26769183

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

# Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. oktober 2015 til 30. september 2016 for Vanduke ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er vores opfattelse, at virksomheden opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10/03/2017

## Direktion

Jonna Stuhr Ellegaard

direktør

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

## Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

## Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

### Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer korrigeret for ændring i lagre af råvarer, samt varer under fremstilling og færdigvarer.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsfremmende omkostninger, transportomkostninger, driftsmiddelomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger, herunder tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter tab vedr. forlig med fagforening.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Ekstraordinære indtægter og omkostninger

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

tilbagevendende karakter.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, som 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.

### **Balance**

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede økonomiske levetid.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.300 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der indgår forventede brugstider som følger: Brugstid

Grunde og bygninger 50 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Aktiver i form af sommerhusgrunde, der er bestemt for salg, er målt til DKK 150.000. Disse er i tidligere regnskabsår nedskrevet med DKK 110.000.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter under aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til nominel værdi.

Skyldig skat 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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-559.553</b>	<b>2.163</b>
Personaleomkostninger .....		0	-83.474
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-559.553</b>	<b>-81.311</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	49
Øvrige finansielle omkostninger .....		-15.966	-3.773
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-575.519</b>	<b>-85.035</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-575.519</b>	<b>-85.035</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-575.519	-85.035
<b>I alt .....</b>		<b>-575.519</b>	<b>-85.035</b>

# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		0	150.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>150.000</b>
Deposita .....		0	33.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>33.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>183.000</b>
Andre tilgodehavender .....		26.465	50.500
Periodeafgrænsningsposter .....		2.045	2.045
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>28.510</b>	<b>52.545</b>
Likvide beholdninger .....		0	125
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>28.510</b>	<b>52.670</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>28.510</b>	<b>235.670</b>



# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....	1	125.000	125.000
Overført resultat .....		-4.016.981	-3.441.462
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-3.891.981</b>	<b>-3.316.462</b>
Gæld til banker .....		97.525	81.651
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		579.817	612.817
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		3.018.127	2.800.865
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		225.022	56.799
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.920.491</b>	<b>3.552.132</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.920.491</b>	<b>3.552.132</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>28.510</b>	<b>235.670</b>

# Noter

## 1. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 aktier a 1.000,-kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer af kapitalen de seneste fem år.

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Virksomhedens er hvilende.

## 3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Der hersker stor usikkerhed om selskabets fortsatte drift. Fortsat drift afhænger af en positiv aftale, og eller akkordordning, med selskabets kreditorer. Disse aftaler er fortsat ikke på plads, men det er ledelsen opfattelse, at de vil blive færdiggjort, hvorfor nærværende regnskab aflægges med fortsat drift for øje.

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet kaution overfor andre selskabers gæld til pengeinstitut.

## 5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Depositum hos leverandørkæde står til sikkerhed for gæld vedrørende leverandører af varer og tjenesteydelser.