

Vontillius-ApS

CVR: 28856296

Årsrapport 2015

01.01.2015 – 31.12.2015



Vontillius-ApS
Høedvej 54
4440 Mørkøv

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den: 17. juni 2016

Dirigent: Morten Vontillius

Indhold

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for:

Vontillius-ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mørkøv, den 17. juni 2016

Direktion

Morten Vontillius

Revisors erklæring om opstilling af Årsregnskab

Til den daglige ledelse i

Vontillius-ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø, den 17. juni 2016

Frej Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR nr. 34351961

Henrik Pedersen

Statsautoriseret revisor

Selskabet

Vontillius-ApS
Høedvej 54
4440 Mørkøv

CVR-nr.: 28856296
Stiftet: 21. juni 2005
Hjemsted: 4440 Mørkøv

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Morten Vontillius

Revisor

Frej Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Fulbyvej 15
4180 Sorø

Pengeinstitut

Danske Bank

Selskabets hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er murervirksomhed.

Årsrapporten for selskabet for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

Indregning

I resultatopgørelsen indregnes indtægter 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 forpligtelserne kan måles pålideligt.

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

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

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

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes øvrige personaleomkostninger.

Finansielle poster

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

regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris, med fradrag for akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	8-15 år	0 - 20 %

Aktiver med en anskaffelsessum på under 12.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under gæld omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Bruttofortjeneste	750.339	643.269
1	Personaleomkostninger	-120.666	-251.813
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-20.110	-41.052
	Driftsresultat	609.563	350.404
2	Finansielle indtægter	0	5.174
3	Finansielle omkostninger	-91.995	-63.090
	Årets resultat før skat	517.568	292.488
	Skat af årets resultat	-123.098	-72.654
	Årets resultat	394.470	219.834
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	400.000	200.000
	Overført resultat	-5.530	19.834
	Disponering i alt	394.470	219.834

Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver		
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	114.330	134.440
Materielle anlægsaktiver	114.330	134.440
Anlægsaktiver	114.330	134.440
Råvarer og hjælpematerialer	15.000	15.000
Varebeholdninger	15.000	15.000
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	1.212.269	658.625
Periodeafgrænsningsposter	14.837	25.470
Tilgodehavende	1.227.106	684.095
Likvide beholdninger	2.494.398	2.157.214
Omsætningsaktiver	3.736.504	2.856.309
Aktiver	3.850.834	2.990.749

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	220.228	225.757
	Foreslået udbytte	400.000	200.000
4	Egenkapital	745.228	550.757
	Hensættelser til udskudt skat	14.100	14.800
	Hensatte forpligtelser	14.100	14.800
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	174.386	137.330
	Gæld til tilknyttet virksomhed	2.334.192	1.973.578
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	317.527	94.240
	Selskabsskat	128.255	76.854
	Anden gæld	137.147	143.190
	Kortfristet gældsforpligtigelse	3.091.507	2.425.192
	Gældsforpligtigelser	3.091.507	2.425.192
	Passiver	3.850.834	2.990.749
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

	2015 kr.	2014 kr.
1		
Personaleomkostninger		
Løn og gager	-110.700	-238.790
Andre omkostninger	-9.966	-13.023
Personaleomkostninger	-120.666	-251.813
2		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter	0	5.174
Finansielle indtægter	0	5.174
3		
Finansielle omkostninger		
Renteudgifter	-8.235	-6.394
Renteudgifter tilknyttet virksomhed	-83.760	-56.696
Finansielle omkostninger	-91.995	-63.090

4 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	125.000	0	225.757	200.000	550.757
Forslag til resultatdisponering		0	-5.530	400.000	394.470
Udbetalt udbytte				-200.000	-200.000
Ultimo	125.000	0	220.228	400.000	745.228

Selskabskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Holdingselskabet 21/6-2005 Aps (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2015. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. 128 pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

6 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.