

# Vontillius-ApS

## Årsrapport 2016

**CVR: 28856296**

**01.01.2016 – 31.12.2016**

**HØEDVEJ 54, 4440 MØRKØV**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 12. juni 2017

---

Dirigent: Morten Vontillius

**FrejRevision**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

FULBYVEJ 15 • 4180 SORØ



# INDHOLD

<b>PÅTEGNINGER</b>	<b>4</b>
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
<b>LEDELSESBERETNING MV.</b>	<b>6</b>
Selskabsoplysninger.....	6
<b>ÅRSREGNSKAB</b>	<b>7</b>
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

# LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 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, resultat og pengestrømme.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mørkøv, den 12. juni 2017

## DIREKTION

---

Morten Vontillius

# REVISORS ERKLÆRING

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Vontillius-ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 12. juni 2017

Frej Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

\_\_\_\_\_  
Lars Bo

Statsautoriseret revisor

# SELSKABSOPLYSNINGER

## **SELSKABET**

Vontillius-ApS  
Høedvej 54  
4440 Mørkøv

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

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

## **DIREKTION**

Morten Vontillius

## **REVISOR**

Frej Revision  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Fulbyvej 15  
4180 Sorø

## **PENGEINSTITUT**

Danske Bank

## **SELSKABETS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER:**

Selskabets hovedaktivitet er murervirksomhed.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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. Herudover 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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 nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

### KONCERNFORHOLD

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 for mindre koncerner.

## 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.

### ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### 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 løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

## 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, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

## 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

Måles ved første indregning til kostpris.

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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 %

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftskostninger.

Andre kapitalandele måles til dagsværdi.

### VAREBEHOLDNINGER

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 nominal 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.



# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

## **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.

## **GÆLDSFORPLIGTELSE**

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

# RESULTATOPGØRELSE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>497.115</b>	<b>743.349</b>
1	Personaleomkostninger	0	-113.676
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-62.012	-20.110
	Andre driftsomkostninger	-18.330	0
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>416.773</b>	<b>609.563</b>
2	Finansielle indtægter	370	0
3	Finansielle omkostninger	-110.489	-91.995
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>306.654</b>	<b>517.568</b>
	Skat af årets resultat	-68.750	-123.098
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>237.904</b>	<b>394.470</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte	200.000	400.000
	Overført resultat	37.904	-5.530
	<b>Disponering i alt</b>	<b>237.904</b>	<b>394.470</b>

# BALANCE

	2016	2015
NOTE	KR.	KR.
<b>Aktiver</b>		
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	284.048	114.330
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>284.048</b>	<b>114.330</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>284.048</b>	<b>114.330</b>
Råvarer og hjælpematerialer	13.000	15.000
<b>Varebeholdninger</b>	<b>13.000</b>	<b>15.000</b>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	152.907	1.212.269
Andre tilgodehavender	25.135	0
Periodeafgrænsningsposter	8.653	14.837
<b>Tilgodehavende</b>	<b>186.695</b>	<b>1.227.106</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>3.080.599</b>	<b>2.494.398</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>3.280.294</b>	<b>3.736.504</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>3.564.342</b>	<b>3.850.834</b>

# BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	258.132	220.228
	Foreslået udbytte	200.000	400.000
4	<b>Egenkapital</b>	<b>583.132</b>	<b>745.228</b>
	Hensættelser til udskudt skat	13.000	14.100
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>13.000</b>	<b>14.100</b>
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	25.882	174.386
	Gæld til tilknyttet virksomhed	2.760.626	2.334.192
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	100.976	317.527
	Selskabsskat	72.225	128.255
	Anden gæld	8.502	137.147
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2.968.211</b>	<b>3.091.507</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>2.968.211</b>	<b>3.091.507</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>3.564.342</b>	<b>3.850.834</b>
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

# NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.

## 1 PERSONALEOMKOSTNINGER

Lønninger	0	-110.700
Andre omkostninger til social sikring	0	-2.976
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>0</b>	<b>-113.676</b>

## 2 FINANSIELLE INDTÆGTER

Renteindtægter	370	0
<b>Finansielle indtægter</b>	<b>370</b>	<b>0</b>

## 3 FINANSIELLE OMKOSTNINGER

Renteudgifter	-11.087	-8.235
Renteudgifter tilknyttet virksomhed	-99.402	-83.760
<b>Finansielle omkostninger</b>	<b>-110.489</b>	<b>-91.995</b>

# NOTER

4	EGENKAPITAL				
		Virksomhedsk apital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	Primo	125.000	220.228	400.000	745.228
	Forslag til resultatdisponering		37.904	200.000	237.904
	Udbetalt udbytte		0	-400.000	-400.000
	<b>Ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>258.132</b>	<b>200.000</b>	<b>583.132</b>

# NOTER

## 5 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med Holdingselskabet af 21/6-2005 ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2016. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. 72 pr. 31. december 2016. 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.

