



## **Vallø Tag- Og Facaderenovering ApS**

**Birkevej 12, Strøby Egede  
4600 Køge**

**CVR nr. 29 22 12 43**

**Årsrapport for 2017**  
**12. Regnskabsår**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 21. maj 2018  
Dirigent

Navn: Jens Simon Palmer Holm

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors reviewerklæring	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab for perioden 1. januar 2017 til 31. december 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2017	10
Balance pr. 31. december 2017	11
Egenkapitalopgørelse for 2017	13
Noter	14-15

## Ledespåtegning

### Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Vallø Tag- Og Facaderenovering ApS for regnskabsåret 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 til 31. december 2017.

Det er vores opfattelse, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 21. maj 2018

**Direktion:**

Jens Simon Palmer Holm

## Den uafhængige revisors reviewerklæring

### Til kapitalejerne i Vallø Tag- Og Facaderenovering ApS.

Vi har udført review af årsregnskabet for Vallø Tag- Og Facaderenovering ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 til 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen, og hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 til 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Albertslund, den 21. maj 2018

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jan Kokholm

Registreret revisor

mne12316

## Selskabsoplysninger

**Anpartsselskabet:**

Vallø Tag- Og Facaderenovering ApS  
Birkevej 12, Strøby Egede  
4600 Køge

CVR nr.: 29 22 12 43  
Stiftet: 3. januar 2006  
Hjemsted: Stevns  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion:**

Jens Simon Palmer Holm, Birkevej 12, Strøby Egede

**Revisor:**

Bille & Buch-Andersen  
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer  
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund  
CVR nr. 18 28 20 46

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er renovering, bygningsforbedring og dermed beslægtet aktiviteter

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud før skat på tkr. 232, og et overskud på tkr. 183 efter skat.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, og ledelsen forventer at udviklingen fortsætter i indeværende regnskabsår.

Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Vallø Tag- Og Facaderenovering ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Resultatopgørelse

#### Bruttoresultat

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

### Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter gebyrer og låneomkostninger, renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet 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 restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	20%
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0-20%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.



## Anvendt regnskabspraksis

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgpris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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%.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse for 2017

	Note		2016 tkr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>1.062.018</b>	<b>952</b>
Personaleomkostninger	1	-565.056	-556
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>-125.468</u>	<u>-102</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>371.494</b>	<b>294</b>
Andre finansielle indtægter		0	21
Andre finansielle omkostninger		<u>-139.691</u>	<u>-79</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>231.803</b>	<b>236</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-48.703</u>	<u>-54</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>183.100</u></b>	<b><u>182</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>183.100</u>	<u>182</u>
<b>I alt disponering</b>		<b><u>183.100</u></b>	<b><u>182</u></b>

## Balance pr. 31. december 2017

Aktiver	Note		2016 tkr.
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Grunde og bygninger	4	4.882.435	3.390
Produktionsanlæg og maskiner	5	42.000	64
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>4.924.435</b>	<b>3.454</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>4.924.435</b>	<b>3.454</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		5.000	5
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>5.000</b>	<b>5</b>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		380.263	590
Andre tilgodehavender		22.200	96
Tilgodehavende selskabsskat		0	1
Periodeafgrænsningsposter		19.967	0
Udskudte skatteaktiver		53.897	11
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>476.327</b>	<b>698</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>219.395</b>	<b>179</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>700.722</b>	<b>882</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>5.625.157</b>	<b>4.336</b>

## Balance pr. 31. december 2017

Passiver	Note		2016 tkr.
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		823.891	640
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>948.891</b>	<b>765</b>
<b>Gældsforpligtigelser</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtigelser</b>	6		
Kreditinstitutter		3.252.136	2.209
<b>Langfristede gældsforpligtigelser i alt</b>		<b>3.252.136</b>	<b>2.209</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>			
Kortfristet del af langfristet gæld	6	134.000	129
Kreditinstitutter		34.697	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		185.395	376
Selskabsskat		71.608	0
Anden gæld		998.430	857
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>		<b>1.424.130</b>	<b>1.362</b>
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>		<b>4.676.266</b>	<b>3.571</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>5.625.157</b>	<b>4.336</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	7		

## Egenkapitalopgørelse for 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat
<b>Egenkapital primo</b>	<b>125.000</b>	<b>640.792</b>
Årets resultat	0	183.100
	<b>0</b>	<b>183.100</b>
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>823.891</b>
<b>Egenkapital, ultimo</b>		<b>948.891</b>

### Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år:

	Regnskabs- året 2013	Regnskabs- året 2014	Regnskabs- året 2015	Regnskabs- året 2016	Regnskabs- året 2017
Selskabskapital, primo	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
<b>Ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

Alle anparter har samme stemmerettigheder.

## Noter

		2016 tkr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Løn, gager og honorarer	420.776	464
Pensioner	104.000	72
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	40.280	20
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>565.056</b>	<b>556</b>
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle 2 anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	125.468	102
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>125.468</b>	<b>102</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	91.608	32
Regulering af udskudt skat	-42.905	22
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>48.703</b>	<b>54</b>
<b>4 Grunde og bygninger</b>		
Anskaffelsessum, primo	3.573.723	2.355
Tilgang i årets løb	1.595.698	1.219
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>5.169.421</b>	<b>3.574</b>
Af-/nedskrivninger, primo	-183.598	-112
Årets nedskrivninger	-103.388	-72
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-286.986</b>	<b>-184</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.882.435</b>	<b>3.390</b>

## Noter

				2016 tkr.
<b>5 Produktionsanlæg og maskiner</b>				
Anskaffelsessum, primo			578.991	915
Afgang i årets løb			0	-336
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>			<b>578.991</b>	<b>579</b>
Af-/nedskrivninger, primo			-514.911	-819
Årets afskrivninger			-22.080	-31
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver			0	335
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>			<b>-536.991</b>	<b>-515</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>			<b>42.000</b>	<b>64</b>
<b>6 Langfristede gældsforpligtigelser</b>	<b>Afdrag næste år</b>	<b>Forfald år 1 - 4</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>	<b>Gæld i alt ultimo</b>
Kreditinstitutter	134.000		3.252.136	3.386.136
<b>Langfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>134.000</b>	<b>0</b>	<b>3.252.136</b>	<b>3.386.136</b>

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.386 tkr., er der givet pant i grund og bygninger, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2017 udgør i alt 4.882 tkr.