



Villesen Holding ApS

Sletmarken 29

6310 Broager

CVR-nr. 30 90 27 50

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10/05 2016

Henning Villesen
Dirigent

Registrerede Revisorer

Niels C. Høyer
Jan Callesen

Søndergade 14
6270 Tønder
Tlf 74 72 41 11

info@tonderrevision.dk
www.tonderrevision.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	8
Balance pr. 31. december 2015	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Villesen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Broager, den 10. maj 2016

Direktion

Henning Villesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Villesen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Villesen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Tønder, den 10. maj 2016

Tønder Revision

registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 14 28 07

Niels C. Høyer
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Villesen Holding ApS Sletmarken 29 6310 Broager Telefon: 74449340 CVR-nr.: 30 90 27 50 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Sønderborg
Direktion	Henning Villesen
Revisor	Tønder Revision registreret revisionsaktieselskab Søndergade 14 6270 Tønder
Pengeinstitut	Broager Sparekasse 6310 Broager
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 10. maj 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Villesen Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Generelt om indregning og måling

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Bruttotab

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder. måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder. bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Villesen Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	kr.
Bruttotab		-8.250	-10.483
Resultat før finansielle poster		-8.250	-10.483
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		26.577	24.530
Finansielle indtægter		62	271
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>-149</u>
Resultat før skat		18.389	14.169
Skat af årets resultat		<u>1.910</u>	<u>2.524</u>
Årets resultat		<u>20.299</u>	<u>16.693</u>
Foreslået udbytte		101.200	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		26.577	24.530
Overført overskud		<u>-107.478</u>	<u>-107.637</u>
		<u>20.299</u>	<u>16.693</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	151.797	150.220
Finansielle anlægsaktiver		151.797	150.220
Anlægsaktiver i alt		151.797	150.220
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		782.559	749.359
Andre tilgodehavender		0	33
Selskabsskat		1.910	14.524
Tilgodehavender		784.469	763.916
Likvide beholdninger		295.904	397.535
Omsætningsaktiver i alt		1.080.373	1.161.451
Aktiver i alt		1.232.170	1.311.671

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	220
Overført resultat		999.970	1.080.651
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Egenkapital	2	<u>1.226.170</u>	<u>1.305.671</u>
Anden gæld		6.000	6.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
Passiver i alt		<u><u>1.232.170</u></u>	<u><u>1.311.671</u></u>
Eventualposter mv.	3		
Hovedaktivitet	4		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	<u>371.000</u>	<u>371.000</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>371.000</u>	<u>371.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2015	-220.780	-223.310
Årets resultat	26.577	24.530
Udbytte til moderselskabet	<u>-25.000</u>	<u>-22.000</u>
Værdireguleringer 31. december 2015	<u>-219.203</u>	<u>-220.780</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>151.797</u>	<u>150.220</u>

Noter til årsrapporten

2 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	1.080.871	99.800	1.305.671
Betalt ordinært udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	-107.478	101.200	-6.278
Resultat i tilknyttede virksomheder	0	26.577	0	26.577
Egenkapital 31. december 2015	125.000	999.970	101.200	1.226.170

3 Eventualposter mv.

Kautions- og garantiforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed som holdingselskab og investering.