

VERDOES HOLDING ApS

Industrivej 6
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/06/2018

Frans Erik Verdoes
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	VERDOES HOLDING ApS Industrivej 6 8305 Samsø Telefonnummer: 30870914 CVR-nr: 31333008 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Sparekassen Thy St. Torv 1 7700 Thisted
Revisor	REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB Smedegade 29 8305 Samsø DK Danmark CVR-nr: 18216833 P-enhed: 1008899106

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Verdoes Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jeg bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige samt at jeg har givet oplysninger om alle væsentlige og relevante

Samsø, den 18/06/2018

Direktion

Frans Erik Verdoes

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Verdoes Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Verdoes Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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 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 sik-kerhed, 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.

Samsø, 18/06/2018

Torsten Sørensen Kruse , mne1442
Registreret revisor
REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18216833

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb og salg af ejendomme samt anden investering, herunder i værdipapirer samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Aktuelt har selskabet i regnskabsåret erhvervet 2 erhvervsejendomme, der udlejes. Herudover ejes kapitalen i datterselskabet Samsø Catering ApS.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder, der er af væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabsloven og efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 måling sker som beskrevet nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancetidspunktet.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes såfremt de vedrører regnskabsåret eller tidligere.

Indtægtskriterium

Indtægter indregnes med de beløb, som vedrører regnskabsåret.

Periodeafgrænsning

Der foretages periodisering vedrørende omkostninger og renter ud fra et væsentlighedskriterium.

Anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til andel af indre værdi. Andel i resultatet indregnes i resultatopgørelsen, dog således ikke-udloddet nettooverskud og øvrige bevægelser i regnskabsmæssige værdier bindes som en nettoreserve under egenkapitalen.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Erhvervsejendomme	20 år	0%

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 15.000 afskrives i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres om forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgs-tidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der

nedskrives til nettorealiseringsværdi for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Måling er foretaget til kostpris og posten omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 samt for betalte acontoskatte.

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.

Gæld

Finansielle forpligtelser, som omfatter kreditinstitutter, leverandørgæld og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		145.125	-4.812
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-93.214	
Resultat af ordinær primær drift		51.911	-4.812
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		300.000	354.831
Nedskrivning af finansielle aktiver		-307.272	
Øvrige finansielle omkostninger		-123.101	-1.130
Ordinært resultat før skat		-78.462	348.889
Skat af årets resultat	1	8.830	1.076
Årets resultat		-69.632	349.965
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-307.272	354.831
Overført resultat		237.640	-4.866
I alt		-69.632	349.965

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		4.058.200	
Materielle anlægsaktiver i alt		4.058.200	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.176.671	1.483.943
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.176.671	1.483.943
Anlægsaktiver i alt		5.234.871	1.483.943
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		136.615	144.096
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		300.000	0
Tilgodehavende skat		4.759	
Andre tilgodehavender		43.339	
Tilgodehavender i alt		484.713	144.096
Likvide beholdninger			3.957
Omsætningsaktiver i alt		484.713	148.053
Aktiver i alt		5.719.584	1.631.996

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		1.026.671	1.333.943
Overført resultat		299.903	62.263
Egenkapital i alt		1.476.574	1.546.206
Hensættelse til udskudt skat		3.046	
Hensatte forpligtelser i alt		3.046	
Gæld til realkreditinstitutter		2.193.415	
Kreditinstitutter i øvrigt		1.298.150	
Deposita		45.000	
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.536.565	
Gæld til realkreditinstitutter		118.613	
Gæld til banker		423.919	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		90.200	
Skyldig selskabsskat		0	81.192
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		70.667	4.598
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		703.399	85.790
Gældsforpligtelser i alt		4.239.964	85.790
Passiver i alt		5.719.584	1.631.996

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	-37.241	-93.192
Ændring af udskudt skat	-3.046	0
Datterselskabets andel af selskabsskat	49.117	94.268
	8.830	1.076

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke stillet kautioner.

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskabet Samsø Catering ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og evt. udbytteskat.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med Sparekassen Thy er stillet ejerpantebreve, i alt kr. 2.500.000 med pant i ejendommene Marsk Stigs Vej 20 og 20 B.