

# VILSTRUP BYG ApS

Hans Winthers Vej 1  
8400 Ebeltoft

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/11/2018**

---

**Stig Vilstrup Pedersen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

VILSTRUP BYG ApS

Hans Winthers Vej 1

8400 Ebeltoft

e-mailadresse: vilstrup8400@yahoo.dk

CVR-nr: 31604028

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 for VILSTRUP BYG ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 30/11/2018

## Direktion

Stig Vilstrup Pedersen

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel og industri samt udlejning af erhvervslejemål.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Virksomheden har aflagt årsrapporten under henvisning til årsregnskabslovens § 78 a, som omhandler muligheden for mellemstore dattervirksomheder at vælge at aflægge årsrapport efter årsregnskabslovens bestemmelser i regnskabsklasse B.

## **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for VILSTRUP BYG ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## **Generelt**

### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved udlejning af lokaler indregnes i resultatopgørelsen, i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Udlejningsejendommens driftsomkostninger**

Udlejningsejendommens driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse samt fællesomkostninger

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration Finansielle indtægter og omkostninger Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

**Skat af årets resultat**

Årets skat, som bestr 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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

**Balancen****Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Bygninger: 40 år

Aktiver med en kostpris på under 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Tilgodehavender Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-12.952</b>	<b>46.429</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.074	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-33.816	-33.816
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-47.842</b>	<b>12.613</b>
Andre finansielle omkostninger .....		-37.911	-35.743
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-85.753</b>	<b>-23.130</b>
Skat af årets resultat .....		-15.139	2.921
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-100.892</b>	<b>-20.209</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-100.892	-20.209
<b>I alt .....</b>		<b>-100.892</b>	<b>-20.209</b>



# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger .....		1.500.201	1.534.017
Materielle anlægsaktiver under udførelse .....		534.457	518.457
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.034.658</b>	<b>2.052.474</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.034.658</b>	<b>2.052.474</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		15.000	15.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		4.781	4.781
Udskudte skatteaktiver .....			15.139
Tilgodehavende skat .....			0
Andre tilgodehavender .....			89.484
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>19.781</b>	<b>124.404</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>19.781</b>	<b>124.404</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.054.439</b>	<b>2.176.878</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-220.971	-120.079
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-95.971</b>	<b>4.921</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder .....		100.000	100.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		25.000	
Gæld til banker .....		968.206	956.678
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		31.272	31.272
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		567.989	617.989
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		17.865	20.499
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		440.078	420.519
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.050.410</b>	<b>2.071.957</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.150.410</b>	<b>2.171.957</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.054.439</b>	<b>2.176.878</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-120.079	4.921
Årets resultat .....		-100.892	-100.892
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-220.971	-95.971

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre omkostninger	1.074	0
	<u>1.074</u>	<u>0</u>

## 2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets nuværende og planlagte aktiviteter giver ikke anledning til særlige finansielle ricisi, og selskabets likviditetsberedskab forventes sikret i tilstrækkeligt omfang.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er deponeret et ejerpantebrev på kr. 1.000.000 i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi er på 2.034.658.