

Vesterager Holm ApS

Harreskovvej 4A

6933 Kibæk

CVR-nr. 32 47 89 72

Årsrapport 2015/16

(7. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 1. december 2016

Morten Holm
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

Vesterager Holm ApS
Harreskovvej 4A
6933 Kibæk

CVR-nr.: 32478972
Stiftelsesdato: 16. oktober 2009
Hjemsted: Herning
Regnskabsperiode: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion:

Morten Holm

Revisor:

Kreston SR Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Svanekevej 2
7400 Herning

CVR-nr.: 33948794
P-nr.: 1021966874

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Vesterager Holm 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kibæk, d. 1. december 2016

Direktion:

Morten Holm

Revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Vesterager Holm ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vesterager Holm ApS for regnskabsåret 2015/16 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Herning, d. 1. december 2016

Kreston SR Statsautoriseret revisionspartnerselskab

Ulrik Alminde
Statsautoriseret revisor

LEDELSEBERETNING**Hovedaktivitet**

Virksomhedens hovedaktivitet er at drive reparaionsarbejder på hvidevarer og elinstallationsforretning samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret blev mindre tilfredsstillende.

Ledelsen er opmærksom på at selskabet har tabt mere end 50% af kapitalen. Kapitalen forventes reetableret ved fremtidig indtjening.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Vesterager Holm ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af udført arbejde og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokale og administration mv.

Skatteomkostninger

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.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen 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:

Indretning af lejede lokaler: 5 år / 0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		-8.142	43.537
Personaleomkostninger	1	0	-32.239
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-4.772	-4.772
Resultat af ordinær drift		-12.914	6.526
Øvrige finansielle omkostninger		-1.701	-1.064
Ordinært resultat før skat		-14.615	5.462
Skat af ordinært resultat	2	2.498	-2.420
Årets resultat		-12.117	3.042
Resultatdisponering:			
Overført resultat		-12.117	3.042
I alt disponering		-12.117	3.042

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Anlægsaktiver:			
Indretning af lejede lokaler		13.522	18.294
Materielle anlægsaktiver		<u>13.522</u>	<u>18.294</u>
Anlægsaktiver		<u>13.522</u>	<u>18.294</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	31.571
Udskudte skatteaktiver		1.623	0
Tilgodehavender		<u>1.623</u>	<u>31.571</u>
Likvide beholdninger		16.740	18.562
Omsætningsaktiver		<u>18.363</u>	<u>50.133</u>
Aktiver		<u>31.885</u>	<u>68.427</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

PASSIVER

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-111.046	-98.929
Egenkapital		13.954	26.071
Hensættelser til udskudt skat		0	875
Hensatte forpligtelser		0	875
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	13.273
Skyldig skat		5.508	5.508
Anden gæld		11.353	21.630
Kortfristede gældsforpligtelser		16.861	40.411
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.070	1.070
Gældsforpligtelser		17.931	41.481
Passiver		31.885	68.427

Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

3

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015/16

	Virksomheds kapital:	Overført resultat:	Alle klasser af egenkapital:
	kr.	kr.	kr.
Primo	125.000	-98.929	26.071
Årets resultat		-12.117	-12.117
Ultimo	125.000	-111.046	13.954

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
Note 1: Oplysning om personaleomkostninger		
Lønninger	0	29.910
Omkostninger til social sikring	0	1.594
Andre personaleomkostninger	0	735
Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>32.239</u>

Note 2: Oplysning om skat af ordinært resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	2.420
Årets regulering af udskudt skat	-2.498	0
Skat af ordinært resultat	<u>-2.498</u>	<u>2.420</u>

Note 3: Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Udskudt skatteaktiv vedrører anlægsaktiver og skattemæssigt underskud.