

Valdsø ApS

Høedvej 11
5620 Glamsbjerg

CVR.nr.: 33 06 94 72

ÅRSRAPPORT 2017/2018

Regnskabsperiode: 1/10 2017 - 30/9 2018

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
22. februar 2019



Lars Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/10 2017 - 30/9 2018	6.
Balance pr. 30/9 2018	7.
Noter	9.

Selskabsoplysninger

Selskab

Valdsø ApS
Høedvej 11
5620 Glamsbjerg

CVR.nr.: 33 06 94 72

Telefon: 25 61 66 76
E-mail: valdsoe@valdsoe.dk

Regnskabsperiode: 1/10 2017 - 30/9 2018

Stiftelsesdato: 23/7 2010

Bankforbindelse:

Sydbank A/S
Ørbækvej 1
5700 Svendborg

Direktion

Svend Evald Kristensen
Lars Sørensen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 for

Valdsø 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. 30/9 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/10 2017 - 30/9 2018.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glamsbjerg, den 15. december 2018

Direktion



.....
Svend Ewald Kristensen



.....
Lars Sørensen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet driver autoriseret el-installationsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1/10 2017 - 30/9 2018

Note	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE	788.306	2.154.869
1 Personaleomkostninger	-921.059	-1.303.858
2 Af- og nedskrivninger	-5.800	-1.935
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-138.553	849.076
Andre finansielle indtægter	0	14.274
Finansielle omkostninger	-64.603	-70.761
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-203.156	792.589
3 Skat af årets resultat	32.307	-189.194
ÅRETS RESULTAT	-170.849	603.395
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	0	300.000
Overført resultat	-170.849	303.395
I ALT	-170.849	603.395

Balance pr. 30/9 2018
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.265	27.065
Materielle anlægsaktiver i alt	21.265	27.065
Tilgodehavender	0	139.656
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	139.656
ANLÆGSAKTIVER I ALT	21.265	166.721
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.184.084	1.509.988
Igangværende arbejder for fremmed regning	740.000	311.000
Kortfristede tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	154.116
Periodeafgrænsningsposter	17.640	28.650
Tilgodehavender i alt	1.941.724	2.003.754
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.941.724	2.003.754
AKTIVER I ALT	1.962.989	2.170.475

Balance pr. 30/9 2018
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Virksomhedskapital	147.500	147.500
4 Overført resultat	109.041	279.890
Forslag til udbytte	<u>0</u>	<u>300.000</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>256.541</u>	<u>727.390</u>
3 Udskudt skat	<u>1.089</u>	<u>1.169</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.089</u>	<u>1.169</u>
Gæld til pengeinstitutter	242.334	372.852
Leverandører af varer og tjenesteydelser	895.072	578.678
Kortfristede gældsforpligtelser til associerede virksomheder	208.297	15.313
Anden gæld	<u>359.656</u>	<u>475.073</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.705.359</u>	<u>1.441.916</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.705.359</u>	<u>1.441.916</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.962.989</u>	<u>2.170.475</u>
5 Anvendt regnskabspraksis		

NOTER

	2017/2018	2016/2017
Note 1 - Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	4	6
Gager og lønninger	903.787	1.240.885
Pensionsbidrag	0	40.000
Andre omkostninger til social sikring	17.272	22.973
	921.059	1.303.858
Løn, vederlag og pension til direktion	840.000	840.000
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	29.000	0
Tilgang i året	0	29.000
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	29.000	29.000
Akkumulerede afskrivninger primo	1.935	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	5.800	1.935
Akkumulerede afskrivninger ultimo	7.735	1.935
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.265	27.065
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.800	1.935
Afskrivninger i alt	5.800	1.935
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	112.244	182.006
Regulering af skatter for tidligere år	-144.471	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-80	7.188
	-32.307	189.194
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	279.890	-23.505
Årets resultat	-170.849	603.395
Til disposition i alt	109.041	579.890
Foreslået udbytte for året	0	-300.000
	109.041	279.890

NOTER

Note 5 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved byggeri og lignende indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for arbejdes udførelse. Nettoomsætningen indregnes til salgsværdi efter produktionskriteriet og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med arbejdet.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres. De igangværende arbejder indregnes til salgsværdien.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

NOTER

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede

NOTER

brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Finansielle anlægsaktiver

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.