

Vejlegård ApS

Vestervigvej 8
7770 Vestervig

CVR-nr. 35 02 45 81

Årsrapporten for 2015/16

(3. regnskabsår)

Vi er tættere på dig

 REVISION LIMFJORD

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 30/10 2016

Knud Marrebæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vestervig, den 5. oktober 2016

Direktion

Knud Marrebæk
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Vejlegård ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vejlegård ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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.

Hurup, den 5. oktober 2016

REVISION LIMFJORD
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 83 92 00

Troels N. Ifversen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vejlegård ApS
Vestervigvej 8
7770 Vestervig

Telefon: 61749332

CVR-nr.: 35 02 45 81

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Stiftet: 16. januar 2013

Regnskabsår: 3. regnskabsår

Hjemsted: Thisted

Direktion

Knud Marrebæk, direktør

Revisor

Revision Limfjord
Registreret Revisionsaktieselskab
Rolighedsvej 7
7760 Hurup

Pengeinstitut

Danske Andelskassers Bank
Svinget 1
7752 Snedsted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i holdingvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på t.kr. 224.222, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en negativ egenkapital på t.kr. 65.400.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i t.kr.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab 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, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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 Vejlegård ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.
Bruttotab		-7.501	-6.095
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-3.383	19.360
Finansielle omkostninger	1	-213.338	-198.174
ÅRETS RESULTAT		<u>-224.222</u>	<u>-184.909</u>
Overført resultat		<u>-224.222</u>	<u>-184.909</u>
		<u>-224.222</u>	<u>-184.909</u>

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 t.kr.	2015 t.kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	<u>4.006.365</u>	<u>4.009.748</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>4.006.365</u>	<u>4.009.748</u>
ANLÆGSAKTIVER		<u>4.006.365</u>	<u>4.009.748</u>
AKTIVER		<u>4.006.365</u>	<u>4.009.748</u>

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 t.kr.	2015 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overkurs ved emission		420.000	420.000
Reserve for opskrivninger		-341.178	-156.269
Overført resultat		-224.222	-184.909
EGENKAPITAL	3	-65.400	158.822
Kreditinstitutter i øvrigt		2.283.167	2.283.167
Langfristede gældsforpligtelser	4	2.283.167	2.283.167
Banker		538.836	477.024
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.000	4.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.245.761	1.086.735
Anden gæld		1	0
Kortfristede gældsforpligtelser		1.788.598	1.567.759
GÆLDSFORPLIGTELSE		4.071.765	3.850.926
PASSIVER		4.006.365	4.009.748
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.
1 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	46.186	57.065
Andre finansielle omkostninger	167.152	141.109
	213.338	198.174

2 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
WS Gabin A/S	Kgs. Lyngby	10%	40.063.649	-33.836

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital t.kr.	Overkurs ved emis- sion t.kr.	Reserve for opskriv- ninger t.kr.	Overført resultat t.kr.	I alt t.kr.
Egenkapital 1. juli 2015	80.000	420.000	0	0	500.000
Nettoeffekt som følge af fusion og virksomhedskøb efter sammenlægningsmetoden	0	0	-341.178	0	-341.178
Korrigeret egenkapital 1. juli 2015	80.000	420.000	-341.178	0	158.822
Årets resultat	0	0	0	-224.222	-224.222
Egenkapital 30. juni 2016	80.000	420.000	-341.178	-224.222	-65.400

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.
Selskabskapital 1. juli 2015	80.000	0
Tilgang i året	0	80.000
Afgang i året	0	0
Selskabskapital 30. juni 2016	80.000	80.000

Noter

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015 t.kr.	Gæld 30. juni 2016 t.kr.	Afdrag næste år t.kr.	Restgæld efter 5 år t.kr.
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>2.283.167</u>	<u>2.283.167</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.283.167</u>	<u>2.283.167</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Transport i mølleafregninger i produktionsselskabet WS Gabin A/S