

Vilstrup ApS

**Teestrup Nedenvej 18
4690 Haslev**

CVR-nr. 35 38 00 94

Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 23. marts 2023

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	7
Balance 30. september	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for Vilstrup 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. september 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 20. marts 2023

Direktion

Nicolai Vilstrup
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Vilstrup ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Vilstrup ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Greve, den 20. marts 2023

BJØRNLAURSEN REGISTREREDE REVISORER A/S

CVR-nr. 32 67 15 94

Jan Bjørn Laursen
Registreret Revisor, Cand. merc. aud., FSR
MNE-nr. mne16852

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vilstrup ApS
Teestrup Nedenvej 18
4690 Haslev

CVR-nr.: 35 38 00 94

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Hjemsted: Haslev

Direktion

Nicolai Vilstrup, direktør

Revisor

BJØRNLAURSEN REGISTREREDE REVISORER A/S
Greve Strandvej 19
2670 Greve

Pengeinstitut

Sparekassen Sjælland-Fyn

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter bygge- og håndværksvirksomhed med fokus på murerentrepriser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 2.535.914, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på kr. 3.829.374.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vilstrup ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i 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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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 nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Nettoomsætning		18.707.880	9.556.216
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-7.687.229	-3.820.512
Andre eksterne omkostninger		-5.847.916	-3.210.142
Bruttoresultat		5.172.735	2.525.562
Personaleomkostninger	1	-1.834.701	-2.445.703
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-14.400	-18.000
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		125	0
Finansielle omkostninger		-66.096	-54.927
Resultat før skat		3.257.663	6.932
Skat af årets resultat		-721.749	-5.743
Årets resultat		2.535.914	1.189
Overført resultat		2.535.914	1.189
		2.535.914	1.189

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		600.000	600.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>57.600</u>	<u>72.000</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>657.600</u>	<u>672.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>657.600</u>	<u>672.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.655.666	1.771.755
Udskudt skatteaktiv		<u>0</u>	<u>17.664</u>
Tilgodehavender		<u>6.655.666</u>	<u>1.789.419</u>
Værdipapirer		<u>492.815</u>	<u>495.063</u>
Værdipapirer		<u>492.815</u>	<u>495.063</u>
Likvide beholdninger		<u>280.189</u>	<u>200.903</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.428.670</u>	<u>2.485.385</u>
Aktiver i alt		<u><u>8.086.270</u></u>	<u><u>3.157.385</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		<u>3.749.374</u>	<u>1.213.460</u>
Egenkapital	2	<u>3.829.374</u>	<u>1.293.460</u>
Hensættelse til udskudt skat		7.663	7.052
Andre hensættelser		<u>102</u>	<u>102</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>7.765</u>	<u>7.154</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.589.206	1.324.430
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		82.568	80.679
Selskabsskat		669.096	0
Skyldige moms og afgifter		843.081	244.860
Anden gæld		<u>65.180</u>	<u>206.802</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.249.131</u>	<u>1.856.771</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.249.131</u>	<u>1.856.771</u>
Passiver i alt		<u>8.086.270</u>	<u>3.157.385</u>

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.489.896	1.306.682
Pensioner	86.252	56.790
Andre omkostninger til social sikring	17.477	180.505
Andre personaleomkostninger	241.076	901.726
	<u>1.834.701</u>	<u>2.445.703</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>5</u>

2 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2021	80.000	1.213.460	1.293.460
Årets resultat	0	2.535.914	2.535.914
Egenkapital 30. september 2022	<u>80.000</u>	<u>3.749.374</u>	<u>3.829.374</u>