


VORDINGBORG ENTREPRISE ApS
Spættevej 9
4760 Vordingborg

ÅRSRAPPORT FOR 2015/16
2. REGNSKABSÅR

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 1. december 2016



Robert Heinz
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	9
Balance 30. juni 2016	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for VORDINGBORG ENTREPRISE 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.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 30. november 2016

Direktion



Robert Heinz
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i VORDINGBORG ENTREPRISE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for VORDINGBORG ENTREPRISE 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.

Vallensbæk, den 30. november 2016

Revisionsfirmaet Mogens Møller Nielsen
Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 10 26 12 79



Mogens Møller Nielsen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

VORDINGBORG ENTREPRISE ApS
Spættevej 9
4760 Vordingborg

Telefon: 42 15 97 04

CVR-nr.: 35 81 01 53

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Stiftet: 21. marts 2014

Regnskabsår: 2. regnskabsår

Hjemsted: Vordingborg

Direktion

Robert Heinz, direktør

Revisor

Revisionsfirmaet Mogens Møller Nielsen
Registreret revisionsfirma
Kirkebakke Allé 12-14
2625 Vallensbæk

Pengeinstitut

Sparekassen Sjælland
Grønnegade 20
4700 Næstved

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er bygge- og anlægsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 227.740, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 120.214.

Selskabet forventer at reetablere kapitalen ved fremtidig indtjening.

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 VORDINGBORG ENTREPRISE ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

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 m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	0-30 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Bruttotab		-116.274	85.346
Personaleomkostninger	1	<u>-100.100</u>	<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-216.374	85.346
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-10.166</u>	<u>-4.236</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-226.540	81.110
Resultat før finansielle poster		-226.540	81.110
Finansielle indtægter	2	101	193
Finansielle omkostninger	3	<u>-2.097</u>	<u>-5.285</u>
Resultat før skat		-228.536	76.018
Skat af årets resultat	4	<u>796</u>	<u>-18.492</u>
Årets resultat		<u>-227.740</u>	<u>57.526</u>
Overført resultat		<u>-227.740</u>	<u>57.526</u>
		<u>-227.740</u>	<u>57.526</u>

Balance 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		16.098	26.264
Materielle anlægsaktiver	5	<u>16.098</u>	<u>26.264</u>
Deposita		7.462	7.462
Finansielle anlægsaktiver		<u>7.462</u>	<u>7.462</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>23.560</u>	<u>33.726</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		46.198	103.447
Andre tilgodehavender		108.686	116.657
Periodeafgrænsningsposter		20.565	5.958
Tilgodehavender		<u>175.449</u>	<u>226.062</u>
Likvide beholdninger		<u>102.725</u>	<u>74.413</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>278.174</u>	<u>300.475</u>
Aktiver i alt		<u><u>301.734</u></u>	<u><u>334.201</u></u>

Balance 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-170.214	57.526
Egenkapital	6	-120.214	107.526
Hensættelse til udskudt skat		0	796
Hensatte forpligtelser i alt		0	796
Selskabsskat		0	17.696
Langfristede gældsforpligtelser	7	0	17.696
Leverandører af varer og tjenesteydelser		64.394	64.575
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		131.863	124.869
Selskabsskat		17.696	0
Anden gæld		207.995	18.739
Kortfristede gældsforpligtelser		421.948	208.183
Gældsforpligtelser i alt		421.948	225.879
Passiver i alt		301.734	334.201
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	8		
Eventualposter m.v.	9		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.034.226	794.560
Andre omkostninger til social sikring	<u>22.476</u>	<u>8.611</u>
	1.056.702	803.171
Overført til produktionslønninger	<u>-956.602</u>	<u>-803.171</u>
	<u>100.100</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>2</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>101</u>	<u>193</u>
	<u>101</u>	<u>193</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>2.097</u>	<u>5.285</u>
	<u>2.097</u>	<u>5.285</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	17.696
Årets udskudte skat	<u>-796</u>	<u>796</u>
	<u>-796</u>	<u>18.492</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015	<u>30.500</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>30.500</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	4.236
Årets afskrivninger	<u>10.166</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>14.402</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>16.098</u></u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	50.000	57.526	107.526
Årets resultat	0	-227.740	-227.740
Egenkapital 30. juni 2016	50.000	-170.214	-120.214

7 Langfristede gældsforpligtelser

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Selskabsskat		
Mellem 1 og 5 år	0	17.696
Langfristet del	0	17.696
Øvrig kortfristet skattegæld	17.696	0
Kortfristet del	17.696	0
	17.696	17.696

8 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er usikkerhed om den fortsatte drift.

Virksomhedens fortsatte eksistens er betinget af, at ledelsen vil tilføre den nødvendige likviditet, og at virksomhedens indtjening udvikler sig positivt..

9 Eventualposter m.v.

Leasingforpligtelser

Virksomheden har indgået operationelle leje- og leasingaftaler. Restforpligtelsen udgør t.kr. 5.