

---

# ***Villy C. ApS***

Gærdevænget 22, 2791 Dragør

## **Årsrapport for 2015/16**

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

---

CVR-nr. 36 02 56 46

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 21/02 2017

Jan Schultz Petersen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 4

Balance 30. september 5

Noter til årsregnskabet 6

Regnskabspraksis 8

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Villy C. ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 21. februar 2017

## Direktion

Jan Schultz Petersen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Villy C. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Villy C. ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores 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.

Hillerød, den 21. februar 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Jesper Peter Falk  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Villy C. ApS  
Gærdevænget 22  
2791 Dragør

CVR-nr.: 36 02 56 46  
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september  
Stiftet: 3. juni 2014  
Regnskabsår: 3. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Dragør

**Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at eje og besidde anparter og aktier i andre selskaber og dermed beslægtet virksomhed.

**Direktion**

Jan Schultz Petersen

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Milnersvej 43  
3400 Hillerød

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-18.750</b>	<b>-9.375</b>
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		-963.364	-426.952
Finansielle indtægter		196.213	275.588
Finansielle omkostninger		-69.604	-332
<b>Resultat før skat</b>		<b>-855.505</b>	<b>-161.071</b>
Skat af årets resultat	1	-23.826	-62.481
<b>Årets resultat</b>		<b>-879.331</b>	<b>-223.552</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		180.000	101.200
Overført resultat		-1.059.331	-324.752
		<b>-879.331</b>	<b>-223.552</b>

## Balance 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i dattervirksomheder	2	1.959.624	3.122.988
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.959.624</b>	<b>3.122.988</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.959.624</b>	<b>3.122.988</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		200.000	200.000
Selskabsskat		13.096	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>213.096</b>	<b>200.000</b>
<b>Værdipapirer</b>		<b>2.755.032</b>	<b>2.523.392</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>120.509</b>	<b>240.245</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.088.637</b>	<b>2.963.637</b>
<b>Aktiver</b>		<b>5.048.261</b>	<b>6.086.625</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		4.808.886	5.868.216
Foreslået udbytte for regnskabsåret		180.000	101.200
<b>Egenkapital</b>	3	<b>5.038.886</b>	<b>6.019.416</b>
Selskabsskat		0	57.834
Anden gæld		9.375	9.375
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>9.375</b>	<b>67.209</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>9.375</b>	<b>67.209</b>
<b>Passiver</b>		<b>5.048.261</b>	<b>6.086.625</b>

# Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	23.826	60.278
Årets udskudte skat	0	2.203
	<b>23.826</b>	<b>62.481</b>

## 2 Kapitalandele i dattervirksomheder

Kostpris 1. oktober	5.177.105	5.177.105
Kostpris 30. september	5.177.105	5.177.105
Værdireguleringer 1. oktober	-2.054.117	-1.427.165
Årets resultat	-963.364	-426.952
Udbytte til moderselskabet	-200.000	-200.000
Værdireguleringer 30. september	-3.217.481	-2.054.117
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>1.959.624</b>	<b>3.122.988</b>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Schultz ApS	Høje Taatsrup	126.000	50%	4.319.248	-1.923.730

## 3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	50.000	5.868.217	101.200	6.019.417
Betalt ordinært udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	-1.059.331	180.000	-879.331
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>50.000</b>	<b>4.808.886</b>	<b>180.000</b>	<b>5.038.886</b>



## Noter til årsregnskabet

Selskabskapitalen består af 50.000 anparter à nominelt DKK 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Villy C. ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder”.

### Finansielle poster

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

# Regnskabspraksis

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

## Balancen

### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomheder.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### Egenkapital

#### *Udbytte*

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

## **Regnskabspraksis**

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.

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.

### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.