

Virgilerne ApS

Hans Tavsens Gade 37, 1 tv
2200 København N

Årsrapport
1. juli 2015 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/04/2017

Mikkel Schou-Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Virgilerne ApS
Hans Tavsens Gade 37, 1 tv
2200 København N

e-mailadresse: flemming@pelby.dk

CVR-nr: 36964251

Regnskabsår: 01/07/2015 - 31/12/2016

Bankforbindelse Skjern Bank

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Virgilerne ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder betingelserne for at fravælge revision, hvorfor revision er fravalgt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 11/04/2017

Direktion

Mikkel Schou-Nielsen
Direktør

Emil Sales
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten for Virgilerne ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De anvendte regnskabsprincipper er uændrede i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen ved udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen på faktureringsstidspunktet.

Finansielle poster.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat.

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 egen kapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år.
Indretning af lejede lokaler	5 år.

Anskaffelser med en kostpris under skattemæssig grænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Råvarer og hjælpemidler

Råvarer og hjælpemidler måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Igangværende arbejde

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender fra salg.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser føres på mellemregningskonto med moderselskabet ultimo regnskabsåret

som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 31. dec 2016

	Note	2015/16 kr.
Nettoomsætning		2.182.418
Bruttoresultat		2.182.418
Personaleomkostninger		-1.714.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-97.500
Resultat af ordinær primær drift		370.918
Andre finansielle indtægter		131
Øvrige finansielle omkostninger		-3.951
Ordinært resultat før skat		367.098
Skat af årets resultat		-80.762
Årets resultat		286.336
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200
Overført resultat		185.136
I alt		286.336

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		292.500
Materielle aktiver i alt		292.500
Langfristede aktiver i alt		292.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		513.250
Andre tilgodehavender		9.430
Tilgodehavender i alt		522.680
Likvide beholdninger		190.627
Kortfristede aktiver i alt		713.307
Aktiver i alt		1.005.807

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		286.336
Forslag til udbytte		-101.200
Egenkapital i alt		235.136
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.055
Skyldig selskabsskat		80.762
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		668.854
Kortfristede forpligtelser i alt		770.671
Forpligtelser i alt		770.671
Passiver i alt		1.005.807

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Rådgivning og konsulentbistand vedrørende EDB.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.