

Ekstern regnskab

Villys Holding ApS

CVR.nr. 38 43 85 22

2. regnskabsår

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. Marts 2019

Som dirigent

Villy Andersen

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....			2
Selskabsoplysninger.....			3
Ledelsespåtegning.....			4
Ledelsesberetning.....			5
Anvendt regnskabspraksis.....	6	-	7
Resultatopgørelse.....			8
Balance.....	9	-	10
Noter til regnskabet.....	11	-	12

Selskabsoplysninger

Selskabet: Villys Holding ApS
Fjordvej 6
8832 Skals

CVR-nr.: 38 43 85 22
Hjemsted: Viborg

Direktion: Villy Andersen

Regnskabsassistance: Revisionsanpartsselskabet
Nesselwang
Overlundvej 46
8830 Tjele

Pengeinstitut: Den Jyske Sparekasse

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2018 for selskabet Villys Holding ApS.

Den interne årsrapport er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og suppleret med yderligere analyser og specifikationer.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat og pengestrømme.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af den offentlige revision, hvorfor det indstilles til generalforsamlingen, at den offentlige revision fravælges fra regnskabsåret 2019 og fremover så længe selskabet opfylder betingelserne herfor.

Skals, den 11. Februar 2019

Direktionen

Villy Andersen

Ledelsesberetning

Selskabets aktiviteter består i udlejning af ejendomme samt investering i unoterede anparter.

Selskabets resultat og udvikling i regnskabsåret 2018 er tilfredsstillende.

Der forventes en rolig og kontrolleret udvikling i regnskabsåret 2019

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder der har væsentlig indflydelse på regnskabet for 2018

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med de lempelser og tilvalg, der beskrives nedenfor.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens §48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Selskabet har herudover tilvalgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

* Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætning m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen medtages efter faktureringskriteriet med fradrag af rabatter.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

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

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper:

Afskrivninger sker lineært over aktivernes forventede brugstid:

Bygninger..... 50 år.

Ejendommen Blytækkervej og Gl. Fjordvej er op/nedskrevet til foretaget mæglervurdering i januar måned 2014.

Nyanskaffelser under den skattemæssige grænse for småanskaffelser udgiftsføres i anskaffelsesåret. Udgifter til reparation og vedligeholdelse udgiftsføres i det år de er afholdt.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode.

Ændringer i dattervirksomhedernes egenkapital reguleres årligt.

I resultatopgørelsen indregnes moderselskabets andel af dattervirksomhedens resultat.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Måles til nominel restgæld.

For ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt med kort løbetid, svarer den amortiserede kostpris normalt til nominel værdi.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §48 valgt at indregne ledelsens forslag til udbytte som gæld i balancen.

RESULTATOPGØRELSE

for perioden 1. januar - 31. december 2018

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE	0	0
1 Personaleomkostninger.....	0	0
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	0	0
Afskrivninger.....	0	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	0	0
Finansielle indtægter.....		
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	200.107	83.655
Finansielle omkostninger.....	6.030	0
RESULTAT FØR SKAT	194.077	83.655
3 Skat af årets resultat.....	-429	0
ÅRETS RESULTAT	194.506	83.655
Der af direktionen foreslåes anvendt således:		
Årets bevægelser på datterselskabsreserver.....	0	0
Udlodning af udbytte.....	100.000	0
Overført til næste år.....	94.506	83.655
I ALT	194.506	83.655

BALANCE

pr. 31. december 2018

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ANLÆGSAKTIVER		
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	0	0
Indretning af lejede lokaler.....	0	0
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	0	0
Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder.....	2.097.689	2.102.220
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	2.097.689	2.102.220
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	2.097.689	2.102.220
OMSÆTNINGSAKTIVER		
VAREBEHOLDNINGER I ALT.....	0	0
42 Skattemellemregning Villys Udlejning ApS.....	27.145	5.926
43 Gældsbrief nom. kr. 115.940 - Heine A. IVS.....	120.578	115.940
TILGODEHAVENDER I ALT.....	147.723	121.866
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....	71.630	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	219.353	121.866
AKTIVER I ALT.....	2.317.042	2.224.086

BALANCE

pr. 31. december 2018

Passiver

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
EGENKAPITAL		
4 Selskabskapital.....	50.000	50.000
4 Overkurs ved stiftelse.....	1.964.982	1.964.982
54 Hensat til årets udbytte.....	100.000	0
4 Regulering skattemæssig reserve.....	3.583	3.583
4 Udbytte fra datterselskab.....	-100.000	0
4 Overført overskud.....	178.161	83.655
EGENKAPITAL I ALT.....	2.196.726	2.102.220
Hensættelse til udskudt skat.....	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT.....	0	0
GÆLD		
Gældsbrief Allan Andersen opr. 115.940.....	83.820	115.940
Selskabsskat.....	32.716	5.926
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	116.536	121.866
Leverandører af tjenesteydelser.....	3.780	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	3.780	0
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	120.316	121.866
PASSIVER I ALT.....	2.317.042	2.224.086
5 Sikkerheder		
6 Eventualaktiver og -forpligtelser		
7 Nærstående parter		
8 Ejerforhold		

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

Note	2018	2017			
1 Personaleomkostninger:					
Selskabet har i regnskabsåret ikke beskæftiget personale.					
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder					
89 Andel resultat i andre virksomheder.....	200.107	0			
I ALT.....	200.107	0			
3 Skat af årets resultat					
105 Skat af årets resultat.....	-612	0			
106 Regulering af tidligere års skat.....	183	0			
I ALT.....	-429	0			
4 Selskabskapital					
	Selskabs- kapital	Driftresultat	Reserve, den indre værdis metode	Andre reserver	EGEN- KAPITAL I ALT
Saldo pr. 1. januar	50.000	83.655	1.964.982	3.583	2.102.220
Årets resultat.....		194.506			194.506
Saldo pr. 31. december 2018..	50.000	-110.851	1.964.982	-3.583	2.296.726
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0	0	-100.000	-100.000
Saldo pr. 31. december 2018..	50.000	-110.851	1.964.982	96.417	2.196.726
Betalt skat i regnskabsåret.....					10.000
5 Sikkerhedsstillelser					
- ingen					
6 Eventualaktiver og -forpligtelser					
Ingen					



NOTER TIL ÅRSRAPPORT

7 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Villy Andersen, Fjordvej 6, 8832 Skals

Grundlag

hovedanpartshaver

8 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% og over kr. 100.000 af anpartskapitalen på kr. 125.000.

Villy Andersen, Fjordvej 6, 8832 Skals