Villa Marina ApS

Sydtoftevej 1
2860 Søborg

CVR.nr.: 38 65 13 66

ÅRSRAPPORT 2019/2020

Regnskabsperiode: 1/5 2019 - 30/4 2020

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
12. juni 2020

_____

Mette Thykier
Dirigent

Visma Addo identifikationsnummer: 5084-1588D9-A4F642

Indholdsfortegnelse

	SIDE
Selskabsoplysninger	3.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4.
Resultatopgørelse 1/5 2019 - 30/4 2020	8.
Balance pr. 30/4 2020	9.
Noter	11.

Visma Addo identifikationsnummer: 5084-1588D9-A4F642

Selskabsoplysninger

Selskab

Villa Marina ApS
Sydtoftevej 1
2860 Søborg

CVR.nr.: 38 65 13 66

Telefon: 29 29 96 72
E-mail: clausoh@wizdom-intranet.com

Regnskabsperiode: 1/5 2019 - 30/4 2020

Stiftelsesdato: 9/5 2017

Direktion

Mette Thykier

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Visma Addo identifikationsnummer: 5084-1588D9-A4F642

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2019/2020 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Visma Addo identifikationsnummer: 5084-1588D9-A4F642

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

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.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat

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 egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

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

Visma Addo identifikationsnummer: 5084-1588D9-A4F642

Anvendt regnskabspraksis

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Der afskrives ikke på grunde.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Grunde og bygninger	1-25 år	20 %

Tilgodehavender

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

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

Visma Addo identifikationsnummer: 5084-1588D9-A4F642

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 nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Visma Addo identifikationsnummer: 5084-1588D9-A4F642

Resultatopgørelse 1/5 2019 - 30/4 2020

Note		2019/2020	*2018/2019*
	BRUTTOTAB	**-453.163**	***-16.850***
1	Personaleomkostninger	-68.757	*0*
2	Af- og nedskrivninger	-31.187	*-31.187*
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	**-553.107**	**-48.037**
	Finansielle omkostninger	-1.772	*0*
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	**-554.879**	***-48.037***
3	Skat af årets resultat	-21.828	*10.096*
	ÅRETS RESULTAT	**-576.707**	***-37.941***
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Overført resultat	-576.707	*-37.941*
	I ALT	**-576.707**	***-37.941***

Visma Addo identifikationsnummer: 5084-1588D9-A4F642

Balance pr. 30/4 2020
Aktiver

Note		2019/2020	*2018/2019*
2	Grunde og bygninger	1.700.000	*1.694.432*
	Materielle anlægsaktiver i alt	**1.700.000**	***1.694.432***
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	**1.700.000**	***1.694.432***
	Andre tilgodehavender	51.658	*13.429*
	Tilgodehavender i alt	**51.658**	***13.429***
	Likvide beholdninger	**658.235**	***1.275.086***
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	**709.893**	***1.288.515***
	AKTIVER I ALT	**2.409.893**	***2.982.947***

Visma Addo identifikationsnummer: 5084-1588D9-A4F642

Balance pr. 30/4 2020
Passiver

Note		2019/2020	*2018/2019*
	Virksomhedskapital	50.000	*50.000*
4	Overført resultat	-656.148	*-79.441*
	EGENKAPITAL I ALT	**-606.148**	***-29.441***
3	Udskudt skat	8.399	*0*
	Hensatte forpligtelser i alt	**8.399**	***0***
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.700	*14.228*
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.974.044	*2.953.995*
	Anden gæld	14.898	*44.165*
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	**3.007.642**	***3.012.388***
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	**3.007.642**	***3.012.388***
	PASSIVER I ALT	**2.409.893**	***2.982.947***
5	Eventualforpligtelser		

Visma Addo identifikationsnummer: 5084-1588D9-A4F642

NOTER

	2019/2020	*2018/2019*
Note 1 - Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	**1**	***0***
Gager og lønninger	68.000	*0*
Pensionsbidrag	0	*0*
Andre omkostninger til social sikring	757	*0*
	68.757	***0***
Note 2 - Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum primo	1.756.806	*750.000*
Tilgang i året	36.755	*1.006.806*
Afgang i året	0	*0*
Samlet anskaffelsessum ultimo	1.793.561	*1.756.806*
Akkumulerede afskrivninger primo	62.374	*31.187*
Afskrivninger vedr. afgang	0	*0*
Årets afskrivninger	31.187	*31.187*
Akkumulerede afskrivninger ultimo	93.561	*62.374*
Bogført værdi grunde og bygninger ultimo	**1.700.000**	***1.694.432***
Afskrivninger:		
Grunde og bygninger	31.187	*31.187*
Afskrivninger i alt	**31.187**	***31.187***
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	*0*
Regulering af udskudt skat	21.828	*-10.096*
	21.828	***-10.096***
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	-79.441	*-41.500*
Årets resultat	-576.707	*-37.941*
	-656.148	***-79.441***

Visma Addo identifikationsnummer: 5084-1588D9-A4F642

NOTER

Note 5 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernes sambeskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for COH Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.
Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Visma Addo identifikationsnummer: 5084-1588D9-A4F642

Dokumentet er underskrevet med Visma Addo digital signeringsservice.
Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Underskrivernes identiteter er registreret og listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet i ovenstående dokument."

NEM ID

Med CPR validering
Serienummer: PID:9208-2002-2-511920725009

Mette Thykier
Direktør

IP: 2.110.97.215
14-06-2020 10:58

Visma Addo identifikationsnummer: 5084-1588D9-A4F642

Dette dokument er underskrevet digitalt med Visma Addo signeringsservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument.

Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt
Dette dokument er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af Visma Addo signeringsservice. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.
Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i dokumentet med Visma Addos validator på denne website https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation

Foruden dette dokument kan ét eller flere dokumenter og bilag være tilknyttet transaktionen.
Alle dokumenter som indgik i transaktionen er listet nedenfor. Hændelsesloggen
beskriver underskrivers hændelser i forbindelse med signering af dokumentet.

Dokumenter i transaktionen

Nærværende dokument
Årsrapport 2020 for Villa Marina ApS.pdf

Øvrige dokumenter i transaktionen
Referat generalforsamling 2020 for Villa Marina ApS.pdf
Bilag til Oplysningsskema 2020 for Villa Marina ApS.pdf
Oplysningskema 2020 for Villa Marina ApS.pdf

Ovenstående dokumenter og bilag er fremsendt i underskrevet form til alle partere på e-mail eller som link til download. Underskriver er selv ansvarlig for download og sikker opbevaring af dokumenter og bilag.

Download dokumenter
Har du som underskriver modtaget link til download af dokumenterne vil dette være muligt i op til 14 dage efter underskrift. Herefter vil dokumenterne blive slettet fra Visma Addo.

Hændelseslog for dokument

Hændelseslog for dokumentet

2020-06-12 14:11	Underskriftsprocessen er startet
2020-06-12 14:11	En besked er sendt til Mette Thykier (clausoh@wizdom-intranet.com)
2020-06-12 15:58	Identifikationsskærmen er blevet tilgået via linket der blev sendt til Mette Thykier og identifikationsmetoden NemID privat blev anvendt fra IP adresse 77.241.136.110
2020-06-13 10:26	Identifikationsskærmen er blevet tilgået via linket der blev sendt til Mette Thykier og identifikationsmetoden NemID privat blev anvendt fra IP adresse 2.110.97.215
2020-06-13 10:27	Identifikationsskærmen er blevet tilgået via linket der blev sendt til Mette Thykier og identifikationsmetoden NemID privat blev anvendt fra IP adresse 2.110.97.215
2020-06-13 14:11	Påmindelse er sendt til modtager: clausoh@wizdom-intranet.com
2020-06-14 10:53	Identifikationsskærmen er blevet tilgået via linket der blev sendt til Mette Thykier og identifikationsmetoden NemID privat blev anvendt fra IP adresse 2.110.97.215
2020-06-14 10:54	Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Mette Thykier
2020-06-14 10:58	Mette Thykier har underskrevet dokumentet Årsrapport 2020 for Villa Marina ApS.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-511920725009)
2020-06-14 11:03	Alle dokumenter sendt til Mette Thykier er blevet underskrevet
2020-06-14 11:04	Document distribution message sent to Mette Thykier using E-mail

Visma Addo identifikationsnummer: 5084-1588D9-A4F642