

Villa service ApS

Ejby Mosevej 199
2600 Glostrup

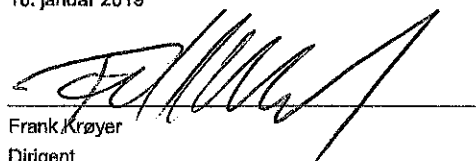
CVR.nr.: 39 69 24 22

ÅRSRAPPORT 2018

Regnskabsperiode: 1/1 2018 - 31/12 2018

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
10. januar 2019



Frank Krøyer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>SIDE</u> |
|---|--------------------|
| Selskabsoplysninger | 3. |
| Ledelsespåtegning | 4. |
| Ledelsesberetning | 5. |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6. |
| Resultatopgørelse 1/1 2018 - 31/12 2018 | 9. |
| Balance pr. 31/12 2018 | 10. |
| Noter | 12. |

Selskabsoplysninger

Selskab

Villa service ApS
Ejby Mosevej 199
2600 Glostrup

CVR.nr.: 39 69 24 22

Telefon: 53 60 38 60
E-mail: service@lavpris-fliserens.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2018 - 31/12 2018

Stiftelsesdato: 0/1 1900

Direktion

Frank Krøyer

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for

Villa service 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. 31/12 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2018 - 31/12 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 10. januar 2019

Direktion


.....
Frank Krøyer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Overfladebehandling af Betonfliser

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter nedenstående regnskabspraksis.

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

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

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

Andre eksterne omkostninger

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

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 deklarerer.

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 nettorealisationseværdi 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.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver.

Produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

| | Brugstid | Restværdi af kostpris |
|------------------------------|----------|-----------------------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 4- 0 år | 0-80 % |

Tilgodehavender

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

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 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver 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 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1/1 2018 - 31/12 2018

| Note | | <u>2018</u> |
|------|--|-----------------------|
| | BRUTTOTAB | -45.305 |
| 1 | Personaleomkostninger | 0 |
| | Af- og nedskrivninger | <u>-7.400</u> |
| | RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT | -52.705 |
| | Finansielle omkostninger | <u>-5.419</u> |
| | ÅRETS RESULTAT | <u>-58.124</u> |
| | FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | |
| | Overført resultat | <u>-58.124</u> |
| | I ALT | <u>-58.124</u> |

Balance pr. 31/12 2018
Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2018</u> |
|---------------------------------------|----------------------|
| Produktionsanlæg og maskiner | <u>29.600</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>29.600</u> |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | <u>29.600</u> |
| | |
| Andre tilgodehavender | <u>7.608</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>7.608</u> |
| | |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | <u>7.608</u> |
| | |
| AKTIVER I ALT | <u>37.208</u> |

Balance pr. 31/12 2018
Passiver

| <u>Note</u> | <u>2018</u> |
|--|----------------------|
| Virksomhedskapital | 50.000 |
| 2 Overført resultat | <u>-58.124</u> |
| EGENKAPITAL I ALT | <u>-8.124</u> |
| | |
| Gæld til pengeinstitutter | 30.064 |
| Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 15.267 |
| Anden gæld | <u>1</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>45.332</u> |
| | |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | <u>45.332</u> |
| | |
| PASSIVER I ALT | <u>37.208</u> |

NOTER

| | <u>2018</u> |
|--|---------------|
| Note 1 - Personalemkostninger | |
| <hr/> Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret | <hr/> 2 |
| Der er ikke udbetalt løn i året. | |
| Note 2 - Overført resultat | |
| <hr/> Overført resultat primo | 0 |
| Årets resultat | <hr/> -58.124 |
| | <hr/> -58.124 |

REFERAT AF ORDINÆR GENERALFORSAMLING

Villa service ApS

Den 10. januar 2019 afholdtes ordinær generalforsamling i Villa service ApS på selskabets adresse.

Til stede var den samlede anpartskapital.

Generalforsamlingens dagsorden var i overensstemmelse med vedtægterne og indeholdt følgende punkter:

1. Valg af dirigent.
2. Fremlæggelse af årsregnskab til godkendelse samt årsberetning.
3. Beslutning om anvendelse af resultat.
4. Eventuelt.

1. Valg af dirigent.

Til dirigent valgtes Frank Krøyer.

Dirigenten konstaterede, at generalforsamlingen var lovligt indvarslet og fuldt beslutningsdygtig.

2. Fremlæggelse af årsregnskab til godkendelse samt årsberetning.

Ledelsen fremlagde årsberetningen for regnskabsåret i overensstemmelse med ledelsesberetningen i årsregnskabet.

Selskabets årsregnskab for perioden 1. januar 2018 – 31. december 2018 blev fremlagt og gennemgået.

Årets resultat efter skat blev på -58.124 kr. De samlede aktiver udgør 37.208 kr. og egenkapitalen udgør -8.124 kr.

Årsregnskabet blev enstemmigt vedtaget.

3. Beslutning om anvendelse af resultat.

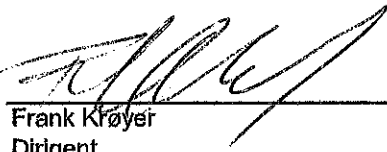
Årets resultat blev besluttet fordelt i henhold til det godkendte årsregnskab med følgende fordeling:

| | |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Foreslået ordinært udbytte for året | 0 |
| Overført resultat | <u>-58.124</u> |
| I alt | <u>-58.124</u> |

4. Eventuelt.

Da der ikke forelå punkter til behandling under eventuelt, blev generalforsamlingen hævet.

Underskrift



Frank Krøyer
Dirigent