

# Villadsen Murer og Tagentreprise ApS

Lykkebovej 19 A

2500 Valby

CVR-nr. 31939194

## Årsrapport for 2012/13

(Opstillet uden revision eller review)

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 25. oktober 2013

---

Michael Zangenberg Paepcke  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning .....	3
Virksomhedsoplysninger .....	4
Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter.....	11

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013 for Villadsen Murer og Tagentreprise ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 25. oktober 2013

### **Direktion**

Michael Zangenberg Paepcke  
Adm. direktør

## Villadsen Murer og Tagentreprise ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Villadsen Murer og Tagentreprise ApS Lykkebovej 19 A 2500 Valby
CVR-nr.	31939194
Stiftelsesdato	19. december 2008
Regnskabsår	1. maj 2012 - 30. april 2013
<b>Direktion</b>	Michael Zangenberg Paepcke, Adm. direktør

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Villadsen Murer og Tagentreprise ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Rapporteringsvaluta**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## **Generelt**

### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste og -tab**

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Tilgodehavender

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

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

## **Anvendt regnskabspraksis**

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.

Skattesatsen på balancedagen er 24,5 %.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

## Villadsen Murer og Tagentreprise ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2012/13	2011/12
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>1.139.816</b>	<b>1.257.047</b>
Personaleomkostninger	1	-1.253.032	-1.389.786
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-19.520	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>-132.736</b>	<b>-132.739</b>
Finansielle indtægter		0	19.344
Finansielle omkostninger		-24.754	-33.489
<b>Resultat før skat</b>		<b>-157.490</b>	<b>-146.884</b>
Skat af årets resultat		30.464	10.126
<b>Årets resultat</b>		<b>-127.026</b>	<b>-136.758</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	96.600
Overført resultat		-127.026	-233.358
		<b>-127.026</b>	<b>-136.758</b>

Villadsen Murer og Tagentreprise ApS

Balance 30. april 2013

	Note	2013	2012
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		39.040	58.560
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>39.040</b>	<b>58.560</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>39.040</b>	<b>58.560</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		647.813	962.173
Igangværende arbejder for fremmed regning		299.027	0
Andre tilgodehavender		26.685	32.487
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	220.862
Periodeafgrænsningsposter		0	64.574
Udskudte skatteaktiver		145.668	115.204
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.119.193</b>	<b>1.395.300</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>25.521</b>	<b>64.915</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.144.714</b>	<b>1.460.215</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.183.754</b>	<b>1.518.775</b>

Villadsen Murer og Tagentreprise ApS

Balance 30. april 2013

	Note	2013	2012
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-75.633	-45.211
Udbytte for regnskabsåret		0	96.600
<b>Egenkapital</b>	2	<b>49.367</b>	<b>176.389</b>
Gæld til realkreditinstitutter		0	95.747
Selskabsskat		28.736	53.736
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>28.736</b>	<b>149.483</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		457.745	581.023
Anden gæld		514.761	611.880
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		133.145	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.105.651</b>	<b>1.192.903</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.134.387</b>	<b>1.342.386</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.183.754</b>	<b>1.518.775</b>
Virksomhedens formål	3		

**Noter**

	2012/13	2011/12
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.145.558	1.239.637
Pensioner	101.874	145.858
Omkostninger til social sikring	5.600	4.291
	<b>1.253.032</b>	<b>1.389.786</b>

**2. Egenkapitalopgørelse**

**Moderselskab**

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	125.000	-45.211	96.600	176.389
Udbetalt udbytte fra sidste år			0	0
Overført resultat		-127.026		-127.026
<b>Egenkapital Ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-172.237</b>	<b>96.600</b>	<b>49.363</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**3. Anden bygge- og anlægsvirksomhed, som kræver specialisering**