

ÅRSRAPPORT 2014

Valdemargård Totalentreprise ApS

Varmedalsvej 3
3600 Frederikssund

CVR nr. 28 27 77 68

Indsender:

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 29. april 2015

Dirigent

Timm Piet Andersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2014 - 31. december 2014	8
Balance pr. 31. december 2014	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Valdemargård Totalentreprise ApS
Varmedalsvej 3
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 28277768
Stiftelsesdato: 22. november 2004
Hjemsted: Frederikssund Kommune
Regnskabsår: 1. januar 2014 - 31. december 2014

Direktion

Timm Piet Andersen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
29. april 2015, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2014 for Valdemargård Totalentreprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 29. april 2015

Direktion:

Timm Piet Andersen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er anlægning af ledningsnet.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2014.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabet for 2014 udviser et større underskud, hvilket primært skyldes, at selskabets spulebil/slamsuger brændte sammen i sommeren 2014.

En erstatningsbil måtte anskaffes hvilket har påvirket regnskabet negativt med en engangsydelse på kr. 125.000. Indtil den nye spulebil/slamsuger blev leveret, lå selskabets kerneforretning næsten stille i 6 uger hvilket medførte op mod en måneds manglende omsætning.

Råbalancen for 1. kvartal 2015 viser et større overskud og denne udvikling forventes at fortsætte i resten af 2015.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat for næste regnskabsår. Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere egenkapitalen ved egen indtjening over de næste par år.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Valdemargård Totalentreprise ApS 2014 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, stk. 1, har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler

Råvarer og hjælpemidler forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger 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 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 mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

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

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

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

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.

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 nettorealisationseværdi.

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 24,50%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2014 - 31. december 2014

Note	2014	2013
Bruttofortjeneste	1.474.414	524.689
Personaleomkostninger		
Lønninger	-1.644.647	-1.022.948
Pensioner	-48.000	-37.487
Andre udgifter til social sikring	-101.398	-72.770
Personaleomkostninger i alt	-1.794.045	-1.133.205
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-68.194	-20.394
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-68.194	-20.394
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	124.964	0
Finansielle omkostninger	-1.598	-3.430
Ordinært resultat før skat	-264.459	-632.340
ÅRETS RESULTAT	-264.459	-632.340
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-264.459	-632.340
Disponeret i alt	-264.459	-632.340

Balance pr. 31. december 2014

Note	2014	2013
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	106.784	174.978
Materielle anlægsaktiver i alt	106.784	174.978
Anlægsaktiver i alt	106.784	174.978
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	294.880	93.609
Andre tilgodehavender	78.976	43.163
Tilgodehavender i alt	373.856	136.772
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	174.306	180.337
Likvide beholdninger i alt	174.306	180.337
Omsætningsaktiver i alt	548.162	317.109
AKTIVER I ALT	654.946	492.087

Balance pr. 31. december 2014

Note	2014	2013
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	5.000	5.000
Overført resultat	-730.183	-465.723
Egenkapital i alt	-600.183	-335.723
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	533.061	296.181
Anden gæld	722.068	531.629
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.255.129	827.810
Gældsforpligtelser i alt	1.255.129	827.810
PASSIVER I ALT	654.946	492.087

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser
3. Nærtstående parter
4. Finansiering

Noter

	2014	2013
1. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	340.970	340.970
Anskaffelsessum, ultimo	340.970	340.970
Opskrivninger:		
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-165.992	-97.798
Årets af- og nedskrivninger	-68.194	-68.194
Af- og nedskrivninger, ultimo	-234.186	-165.992
Bogført værdi, ultimo	106.784	174.978

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

3. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Rene Aplund Petersen

Transaktioner med nærtstående parter

Ingen.

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse: Rene Aplund Petersen

4. Finansiering

Selskabets ledelse forventer, at selskabet i løbet af det kommende år vil kunne genoprette en positiv indtjening ved at tage tilstrækkelige initiativer, personalebesparelser og øvrige styrkelser af indtjeningen, der vil resultere i en bedre likviditet og større indtjening. Dette vil være med til at genindtjene den tabte egenkapital.