

ÅRSRAPPORT 2015

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 24. maj 2016

Dirigent

Timm Piet Andersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2015 - 31. december 2015	8
Balance pr. 31. december 2015	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 2015 - 31. december 2015

Direktion

Timm Piet Andersen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
24. maj 2016, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 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 2015 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 24. maj 2016

Direktion:

Timm Piet Andersen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er anlægning af ledningsnet.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2015.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2015 er kraftigt påvirket af lønudgifter til 3 store sager, som først afsluttes i 2016.

En af sagerne er færdiggjort i 1. kvartal 2016 hvor råbalancen udviser et overskud på kr. 204.000.

De 2 øvrige sager forventes afsluttet i 2. kvartal 2016.

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 2015 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 deklarerer.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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 salgsomkostninger 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 nettorealiseringsværdi.

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 indværende år er anvendt en skattesats på 23,50%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2015 - 31. december 2015

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	1.725.432	1.474.414
Personaleomkostninger		
Lønninger	-1.686.508	-1.644.647
Pensioner	-30.917	-48.000
Andre udgifter til social sikring	-100.717	-101.398
Personaleomkostninger i alt	-1.818.142	-1.794.045
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-79.376	-68.194
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-79.376	-68.194
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	625	124.964
Finansielle omkostninger	-13	-1.598
Ordinært resultat før skat	-171.474	-264.459
ÅRETS RESULTAT	-171.474	-264.459
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-171.474	-264.459
Disponeret i alt	-171.474	-264.459

Balance pr. 31. december 2015

Note	2015	2014
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	91.408	106.784
Materielle anlægsaktiver i alt	91.408	106.784
Anlægsaktiver i alt	91.408	106.784
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	259.492	294.880
Andre tilgodehavender	82.073	78.976
Tilgodehavender i alt	341.565	373.856
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	100.248	174.306
Likvide beholdninger i alt	100.248	174.306
Omsætningsaktiver i alt	441.813	548.162
AKTIVER I ALT	533.221	654.946

Balance pr. 31. december 2015

Note	2015	2014
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	5.000	5.000
Overført resultat	-901.657	-730.183
Egenkapital i alt	-771.657	-600.183
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	621.241	533.061
Anden gæld	683.637	722.068
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.304.878	1.255.129
Gældsforpligtelser i alt	1.304.878	1.255.129
PASSIVER I ALT	533.221	654.946

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

Noter

	2015	2014
1. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	340.970	340.970
Tilgang	64.000	0
Anskaffelsessum, ultimo	404.970	340.970
Opskrivninger:		
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-234.186	-165.992
Årets af- og nedskrivninger	-79.376	-68.194
Af- og nedskrivninger, ultimo	-313.562	-234.186
Bogført værdi, ultimo	91.408	106.784

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.