

ÅRSRAPPORT 2016

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 17. maj 2017

Dirigent

Timm Piet Andersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	8
Balance pr. 31. december 2016	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 2016 - 31. december 2016

Direktion

Timm Piet Andersen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
17. maj 2017, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 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 2016 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 17. maj 2017

Direktion:

Timm Piet Andersen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er anlægning af ledningsnet.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Valdemargård Totalentreprise ApS 2016 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 22%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste/-tab	1.697.015	1.725.432
2. Personaleomkostninger	-1.812.449	-1.818.142
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-28.859	-79.376
Resultat før finansielle poster	-144.293	-172.086
Andre finansielle indtægter	1.317	625
Andre finansielle omkostninger	-379	-13
Ordinært resultat før skat	-143.355	-171.474
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	-143.355	-171.474
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-143.355	-171.474
Disponeret i alt	-143.355	-171.474

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
3. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	42.549	91.408
Materielle anlægsaktiver i alt	42.549	91.408
Anlægsaktiver i alt	42.549	91.408
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	145.940	259.492
Andre tilgodehavender	64.209	82.073
Tilgodehavender i alt	210.149	341.565
Likvide beholdninger	196.226	100.248
Likvide beholdninger i alt	196.226	100.248
Omsætningsaktiver i alt	406.375	441.813
AKTIVER I ALT	448.924	533.221

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	5.000	5.000
Overført overskud eller underskud	-1.045.011	-901.657
Egenkapital i alt	-915.011	-771.657
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	572.103	621.241
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	791.832	683.637
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.363.935	1.304.878
Gældsforpligtelser i alt	1.363.935	1.304.878
PASSIVER I ALT	448.924	533.221

4. Eventualforpligtelser
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
6. Ejerforhold

Noter

1. Oplysning om væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet er likviditetsmæssigt presset, og har brug for at udvidelse af nuværende kreditforhold. Selskabets ledelse forventer at kunne skaffe den fornødne likviditet til at fortsætte driften.

	2016	2015
2. Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	7	7

	2016	2015
Lønninger	1.619.650	1.686.508
Pensioner	111.929	30.917
Andre omkostninger til social sikring	80.870	100.717
	1.812.449	1.818.142

3. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo	404.970	340.970
Tilgang	0	64.000
Anskaffelsessum, ultimo	404.970	404.970

Opskrivninger:

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo	-313.562	-234.186
Årets af- og nedskrivninger	-48.859	-79.376
Af- og nedskrivninger, ultimo	-362.421	-313.562

Bogført værdi, ultimo	42.549	91.408
------------------------------	---------------	---------------

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået finansielle leasingaftaler vedrørende 11 driftsmidler som anvendes i driften. Restløbetid udgør 226 måneder og den samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 180.525.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke udover foranstående foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Noter

6. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Rene Aplund Petersen
Randvolden 3
2730 Herlev