Villy Mose Mariager ApS

Fjordgade 6

9550 Mariager

CVR-nr. 76 05 84 15

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16/05 2017

Villy Mose

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	7
Balance pr. 31. december 2016	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Villy Mose Mariager 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. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mariager, den 2. maj 2017

Direktion

Villy Mose

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Villy Mose Mariager ApS
Vi har opstillet årsregnskabet for Villy Mose Mariager ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabet har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hadsund, den 2. maj 2017

Revisionsfirmaet Eklund & Kjær
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 03 78 64

Peter Nørgaard Kjær
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	**Villy Mose Mariager ApS** Fjordgade 6 9550 Mariager	
	CVR-nr.:	76 05 84 15
	Regnskabsperiode:	1. januar - 31. december
	Stiftet:	1. juni 1984
	Hjemsted:	Mariagerfjord
Direktion	Villy Mose	
Revisor	Revisionsfirmaet Eklund & Kjær Registreret revisionsanpartsselskab Jernbanegade 9 9560 Hadsund	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Villy Mose Mariager ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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 mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Selskabsskat 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016	2015
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		**68.336**	**58.424**
Resultat før finansielle poster		**68.336**	**58.424**
Andre finansielle indtægter		997.814	6.924.348
Øvrige finansielle omkostninger		-4.151.034	-15.266
Resultat før skat		**-3.084.884**	**6.967.506**
Skat af årets resultat	1	693.959	-1.673.701
Årets resultat		**-2.390.925**	**5.293.805**
Ekstraordinært udbytte		68.000	0
Overført resultat		-2.458.925	5.293.805
		-2.390.925	**5.293.805**

Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Aktiver			
Investeringsejendomme		1.400.000	1.400.000
Materielle anlægsaktiver		**1.400.000**	**1.400.000**
Anlægsaktiver i alt		**1.400.000**	**1.400.000**
Udskudt skatteaktiv		645.362	0
Selskabsskat		168.711	0
Tilgodehavender		**814.073**	**0**
Værdipapirer		35.729.821	39.287.697
Værdipapirer		**35.729.821**	**39.287.697**
Likvide beholdninger		**719.550**	**1.547.586**
Omsætningsaktiver i alt		**37.263.444**	**40.835.283**
Aktiver i alt		**38.663.444**	**42.235.283**

Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016	2015
		DKK	DKK
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		38.346.505	40.805.430
Egenkapital	2	**38.546.505**	**41.005.430**
Hensættelse til udskudt skat		0	33.000
Hensatte forpligtelser i alt		**0**	**33.000**
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		138	0
Selskabsskat		0	1.137.053
Anden gæld		116.801	59.800
Kortfristede gældsforpligtelser		**116.939**	**1.196.853**
Gældsforpligtelser i alt		**116.939**	**1.196.853**
Passiver i alt		**38.663.444**	**42.235.283**
Eventualposter m.v.	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Noter til årsrapporten

		2016	2015
		DKK	DKK
1	**Skat af årets resultat**		
	Årets aktuelle skat	33.905	1.675.951
	Regulering af skat vedrørende tidligere år	-49.502	0
	Regulering af udskudt skat tidligere år	-678.362	-2.250
		-693.959	**1.673.701**

2 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået ekstraordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	200.000	40.805.430	0	41.005.430
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-68.000	-68.000
Årets resultat	0	-2.458.925	68.000	-2.390.925
Egenkapital 31. december 2016	**200.000**	**38.346.505**	**0**	**38.546.505**

3 Eventualposter m.v.

Ingen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.