Villy Mose Mariager ApS

Fjordgade 6

9550 Mariager

CVR-nr. 76 05 84 15

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. maj 2018

Villy Mose

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	8
Balance pr. 31. december 2017	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mariager, den 30. april 2018

Direktion

Villy Mose

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Villy Mose Mariager ApS
Vi har opstillet årsrapporten for Villy Mose Mariager ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hadsund, den 30. april 2018

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

Peter Nørgaard Kjær
Registreret revisor
MNE-nr. mne32372

Selskabsoplysninger

Selskabet	**Villy Mose Mariager ApS** Fjordgade 6 9550 Mariager	
	CVR-nr.:	76 05 84 15
	Regnskabsperiode:	1. januar - 31. december 2017
	Stiftet:	1. juni 1984
	Hjemsted:	Mariagerfjord
Direktion	Villy Mose	
Revisor	Revisionsfirmaet Eklund & Kjær Registreret revisionsanpartsselskab Jernbanegade 9 9560 Hadsund	

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er passiv formueadministration og udlejning af selskabets ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på DKK 2.405.612, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på DKK 40.952.116.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Villy Mose Mariager ApS for 2017 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.

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.

Værdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme indeholder årets ændring i dagsværdien af investeringsejendomme og tilhørende gæld.

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

Investeringsejendomme måles til dagsværdi.

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.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 2017

	Note	2017	2016
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		**91.849**	**68.336**
Resultat før finansielle poster		**91.849**	**68.336**
Andre finansielle indtægter		3.124.675	997.814
Øvrige finansielle omkostninger		-23.848	-4.151.034
Resultat før skat		**3.192.676**	**-3.084.884**
Skat af årets resultat	1	-787.064	693.959
Årets resultat		**2.405.612**	**-2.390.925**
Ekstraordinært udbytte		0	68.000
Overført resultat		2.405.612	-2.458.925
		2.405.612	**-2.390.925**

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017 DKK	2016 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		0	645.362
Selskabsskat		119.291	168.711
Tilgodehavender		**119.291**	**814.073**
Værdipapirer		39.021.800	35.729.821
Værdipapirer		**39.021.800**	**35.729.821**
Likvide beholdninger		**504.816**	**719.550**
Omsætningsaktiver i alt		**39.645.907**	**37.263.444**
Aktiver i alt		**41.045.907**	**38.663.444**

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017	2016
		DKK	DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		40.752.116	38.346.505
Egenkapital	2	**40.952.116**	**38.546.505**
Hensættelse til udskudt skat		33.000	0
Hensatte forpligtelser i alt		**33.000**	**0**
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		991	138
Anden gæld		59.800	116.801
Kortfristede gældsforpligtelser		**60.791**	**116.939**
Gældsforpligtelser i alt		**60.791**	**116.939**
Passiver i alt		**41.045.907**	**38.663.444**
Eventualposter m.v.	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Noter til årsrapporten

		2017	2016
		DKK	DKK
1	**Skat af årets resultat**		
	Årets aktuelle skat	53.343	33.905
	Regulering af skat vedrørende tidligere år	55.359	-49.502
	Regulering af udskudt skat tidligere år	678.362	-678.362
		787.064	**-693.959**

2 Egenkapital

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	200.000	38.346.504	38.546.504
Årets resultat	0	2.405.612	2.405.612
Egenkapital 31. december 2017	**200.000**	**40.752.116**	**40.952.116**

3 Eventualposter m.v.

Ingen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.