

REVISORGÅRDEN I ODENSE APS

THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV

MEMBER OF
DANSKE REVISORER

Tlf. 66 17 15 00, fax 66 17 19 06, info@revisorgaarden-odense.dk
www.revisorgaarden-odense.dk

FSK*

Årsrapport for 2017

01.01.17 - 31.12.17
(11. regnskabsår)

Vallø-Finans ApS

Hunderupvej 164
5230 Odense M

CVR-nr. 10 04 28 95

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den .

29/5 - 18 .

Dirigent: _____

Finn
Finn Vallø

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Vallø-Finans ApS for regnskabsåret 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense M, den 24. maj 2018.

Direktion



Finn Vallø

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Vallø-Finans ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vallø-Finans ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 Deres 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, De 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.

Odense SV, den 24. maj 2018

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS
CVR 14335102



Leif Christensen H.D.
Registreret revisor
MNE 3007

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vallø-Finans ApS
Hunderupvej 164
5230 Odense M

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Finn Vallø

Revisor

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS

Thujavej 27
5250 Odense SV

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er finansiering og handel med finansielle instrumenter. Selskabet driver samtidig fodpleje.

Den forventede udvikling

Der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at forsætte driften. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at selskabet får stillet nødvendig likviditet til rådighed. Selskabets ledelse forventer, at den nødvendige likviditet er til rådighed. Regnskabet er derfor aflagt efter going concern princip.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vallø-Finans ApS for 2017 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 ressourcer 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes efter faktureringsprincippet.

Indtægter af værdipapirer, der er anlægsaktiver

Aktieindkomst, og andre indtægter vedr. finansielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier og investeringsforeninger, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Aktierne måles til dagværdi. Kursregulering i forhold til kostpris indregnes i resultatopgørelsen, som nedskrivning af værdipapirer. Kursregulering over kostpris indregnes som opskrivningshenlæggelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til inødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontanter og bankindestående, der måles til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2017 kr.	2016 tkr.
Bruttofortjeneste	265.332	251
Ordinært resultat før finansielle poster	265.332	251
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	13.078	8
Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver m.v.	-13.609	57
Andre finansielle omkostninger	270	7
Resultat før skat	291.748	195
Skat af årets resultat	220	0
Årets resultat	291.528	195
Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	-2.724.434	-2.920
Årets resultat	291.528	195
Til disposition	-2.432.906	-2.724
Overført resultat	-2.432.906	-2.724
Disponeret i alt	-2.432.906	-2.724

Balance 31. december

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	tkr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	343.940	296
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>343.940</u>	<u>296</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>343.940</u>	<u>296</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	22.329	30
Andre tilgodehavender	2.743	2
Tilgodehavender i alt	<u>25.071</u>	<u>31</u>
Likvide beholdninger	<u>261.117</u>	<u>16</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>286.189</u>	<u>48</u>
Aktiver i alt	<u>630.129</u>	<u>344</u>

Balance 31. december

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	tkr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125
Reserve for opskrivning	39.291	15
Overført resultat	-2.432.906	-2.724
Egenkapital i alt	<u>-2.268.615</u>	<u>-2.585</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld	2.898.744	2.928
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.898.744</u>	<u>2.928</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.898.744</u>	<u>2.928</u>
Passiver i alt	<u>630.129</u>	<u>344</u>
1	Usikkerheder om going concern	
2	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

Noter til årsrapporten

1 Usikkerheder om going concern

Der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at den nødvendige likviditet er til rådighed. Selskabets ledelse forventer, at den nødvendige likviditet er til rådighed.

Regnskabet er derfor aflagt efter going concern principper.

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret Værdipapirdepotnr. 6845 169344 kursværdi pr. 31.12.2017 kr. 0.