

REVISORGÅRDEN I ODENSE APS

THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

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

FSK*

Årsrapport for 2015 9. 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 .

30/5-16
Dirigent: _____

Finn
Finn Vallø

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Vallø-Finans ApS .

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense M, den 20. maj 2016.

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 2015 - 31. december 2015 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 Etske 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 20. maj 2016

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS



Leif Christensen H.D.
Registreret revisor
CVR. Nr. 14335102

Selskabsoplysninger

Direktion

Finn Vallø

Revisor

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS

Thujavej 27
5250 Odense SV

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vallø-Finans ApS for 2015 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes efter faktureringsprincippet.

Indtægter af værdipapirer, der er anlægsaktiver

Aktieindkomst, og andre indtægter vedr. finansielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter

Renteindtægter.

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 23,5.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier, 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 fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender, der måles til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
	kr.	tkr.
Bruttofortjeneste	266.844	288
Ordinært resultat før finansielle poster	266.844	288
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	127.429	49
Andre finansielle indtægter	89	1
Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver m.v.	-90.292	-8
Andre finansielle omkostninger	71.601	87
Årets resultat	413.052	260
Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	-3.332.770	-3.592
Årets resultat	413.052	260
Til disposition	-2.919.717	-3.333
Overført til næste år	-2.919.717	-3.333
Disponeret i alt	-2.919.717	-3.333

Balance 31. december

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	tkr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	38.343	976
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>38.343</u>	<u>976</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>38.343</u>	<u>976</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	23.825	27
Andre tilgodehavender	20.030	11
Tilgodehavender i alt	<u>43.855</u>	<u>37</u>
Likvide beholdninger	<u>615.327</u>	<u>5</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>659.182</u>	<u>42</u>
Aktiver i alt	<u>697.525</u>	<u>1.018</u>

Balance 31. december

Note		<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	tkr.
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for opskrivning	15	29
	Overført resultat	-2.919.717	-3.333
1	Egenkapital i alt	<u>-2.794.702</u>	<u>-3.178</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kreditinstitutter i øvrigt	936.821	1.582
	Anden gæld	2.555.407	2.615
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.492.227</u>	<u>4.196</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.492.227</u>	<u>4.196</u>
	Passiver i alt	<u>697.525</u>	<u>1.018</u>
2	Hovedaktivitet		
3	Usikkerheder om going concern		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5	Kontraktlige forpligtelser		

Noter til årsrapporten

1	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Reserve for opskrivninger kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	29.403	-3.332.770	-3.178.367
	Årets resultat	0	0	413.052	413.052
	Opløsn. Tidl. Års opskrivning	0	-29.403	0	-29.403
	Opskrivninger i årets løb	0	15	0	15
	Saldo ultimo	125.000	15	-2.919.717	-2.794.702

Selskabskapitalen er ikke ændret de seneste 5 år.

2 Hovedaktivitet

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

3 Usikkerheder om going concern

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte 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.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret Værdipapirdepot nr. 6845 169344 kursværdi pr. 31.12.15 kr. 0
Investeringskredit 6845 9415235 bogført værdi pr. 31.12.15 kr. 4.052
Investeringskredit 6845 1508862 bogført værdi pr. 31.12.15 kr. 609.957

5 Kontraktlige forpligtelser

Ingen