

REVISORGÅRDEN I ODENSE APS

THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

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

FSK*

Årsrapport for 2019

01.01.19 - 31.12.19
(13. regnskabsår)

Vallø-Finans ApS

Paludan Müllers Vej 9
5230 Odense M

CVR-nr. 10 04 28 95

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den .

22/4 - 20.

Dirigent:

Finn
Finn Vallø

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Vallø-Finans ApS for regnskabsåret 2019.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense M, den 6. april 2020.

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 01.01.19 – 31.12.19 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 6. april 2020

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS
CVR 14335102



Leif Christensen H.D.
Registreret revisor
MNE 3007

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vallø-Finans ApS
Paludan Müllers Vej 9
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.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets har i regnskabsåret reetableret selskabskapitalen ved gældskonvertering. Selskabskapitalen udgør herefter kr. 60.000.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vallø-Finans ApS for 2019 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, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, aktieindkomst samt kursreguleringer.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger samt kursreguleringer på værdipapirer.

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Andre værdipapirer består af børsnoterede aktier og investeringsforeninger. Værdipapirerne måles til dagsværdi. Kursreguleringen indregnes i resultatopgørelsen.

Likvide beholdninger

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender, 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 nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2019	2018
	kr.	tkr.
Bruttofortjeneste	242.725	212
1 Personaleomkostninger	0	0
Ordinært resultat før finansielle poster	242.725	212
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	0	23
Andre finansielle indtægter	77.832	0
Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver m.v.	0	66
Andre finansielle omkostninger	11.584	0
Resultat før skat	308.974	169
Skat af årets resultat	48	0
Årets resultat	308.927	169
Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	-2.263.654	-2.433
Korrektioner til tidligere år	2.139.837	0
Årets resultat	308.927	169
Til disposition	185.109	-2.264
Øvrige lovpligtige reserver	-33.085	0
Overført resultat	218.194	-2.264
Disponeret i alt	185.109	-2.264

Balance 31. december

Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	tkr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	290
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>290</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>290</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	24.217	22
Andre tilgodehavender	43.238	5
Tilgodehavender i alt	<u>67.456</u>	<u>27</u>
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	362.077	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>362.077</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>44.128</u>	<u>227</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>473.661</u>	<u>254</u>
Aktiver i alt	<u>473.661</u>	<u>544</u>

Balance 31. december

Note		<u>2019</u>	<u>2018</u>
		kr.	tkr.
	Passiver		
	Egenkapital		
2	Virksomhedskapital	60.000	125
3	Reserve for opskrivning	0	33
4	Overført resultat	293.194	-2.264
	Egenkapital i alt	<u>353.194</u>	<u>-2.106</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	120.467	2.649
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>120.467</u>	<u>2.649</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>120.467</u>	<u>2.649</u>
	Passiver i alt	<u>473.661</u>	<u>544</u>
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6	Eventualposter m.v.		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2019	2018
		kr.	tkr.
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.		
2	Virksomhedskapital	2019	2018
		kr.	tkr.
		60.000	125
	Virksomhedskapital i alt	60.000	125
3	Reserve for opskrivning	2019	2018
		kr.	tkr.
	Opskrivningshenlæggelser, pr.	33.085	39
	Årets opskrivning	0	-6
	Opløsning tidl. års opskr.	-33.085	0
	Reserve for opskrivning i alt	0	33
4	Overført resultat	2019	2018
		kr.	tkr.
	Overført resultat, primo	-2.263.654	-2.433
	Gældskonvert./eftergivelse	2.139.837	0
	Nedsættelse af selskabskap.	75.000	0
	Årets resultat	308.927	169
	Øvrige lovpligtige reserver	33.085	0
	Overført resultat i alt	293.194	-2.264
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	Ingen		
6	Eventualposter m.v.		
	Ingen		