

Valvas Ejendom A/S

Engvej 73 B, 2791 Dragør

CVR-nr. 15 50 26 81

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 06/06 2017

Thorben Drud
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Valvas Ejendom A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

Dragør, den 6. juni 2017

Direktion

Thorben Drud

Bestyrelse

Claus Loft
formand

Anke Drud

Thorben Drud

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Valvas Ejendom A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Valvas Ejendom A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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, den 6. juni 2017

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Laila Hansen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Valvas Ejendom A/S Engvej 73 B 2791 Dragør
	CVR-nr.: 15 50 26 81 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemsted: Dragør
Bestyrelse	Claus Loft, formand Anke Drud Thorben Drud
Direktion	Thorben Drud
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere kapitalen via indtjening i de kommende år.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 73.654, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 5.666.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Bruttofortjeneste		138.361	-63
Personaleomkostninger	2	-36.825	-29
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-13.347	-15
Resultat før finansielle poster		88.189	-107
Finansielle indtægter	3	0	403
Finansielle omkostninger	4	-14.535	-17
Resultat før skat		73.654	279
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		73.654	279
Overført resultat		73.654	279
		73.654	279

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		141.685	17
Materielle anlægsaktiver	5	141.685	17
Anlægsaktiver i alt		141.685	17
Færdigvarer og handelsvarer		168.300	167
Varebeholdninger		168.300	167
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		170.531	218
Andre tilgodehavender		1.860	0
Tilgodehavender		172.391	218
Likvide beholdninger		137.471	4
Omsætningsaktiver i alt		478.162	389
Aktiver i alt		619.847	406

Balance 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		-505.666	-580
Egenkapital		-5.666	-80
Gæld til tilknyttede virksomheder		373.766	328
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		40.254	0
Anden gæld		211.493	158
Kortfristede gældsforpligtelser		625.513	486
Gældsforpligtelser i alt		625.513	486
Passiver i alt		619.847	406
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitaloppgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	500.000	-579.320	-79.320
Årets resultat	0	73.654	73.654
Egenkapital 31. december	500.000	-505.666	-5.666

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere kapitalen via indtjening i de kommende år.

	2016 kr.	2015 t.kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	36.255	29
Andre omkostninger til social sikring	570	0
	36.825	29
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
3 Finansielle indtægter		
Nedskrivning af gæld ved akkordering med hovedkreditoren.	0	403
	0	403
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	14.300	16
Andre finansielle omkostninger	235	1
	14.535	17

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.
Kostpris 1. januar	128.702
Tilgang i årets løb	146.300
Afgang i årets løb	-40.000
Kostpris 31. december	<u>235.002</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	111.970
Årets afskrivninger	13.347
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-32.000
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>93.317</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u><u>141.685</u></u>

6 Eventualposter m.v.

Eventualaktiv

Selskabet har et ikke aktiveret udskudt skatteaktiv på 266.000 DKK vedrørende skattemæssigt underskud, som vil blive indtægtsført i takt med at det bliver udnyttet.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Thorben Drud ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties. Den samlede forpligtelse udgør 0 DKK.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditor er der givet pant i en del af varebeholdning (båd). Bogført værdi 100.000 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Valvas Ejendom A/S 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.

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.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger 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

Materiale anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris reduceres med eventuel restværi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

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.

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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 gælds metode 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Thorben Drud (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-112560039456

IP: 77.241.141.34

2017-06-07 14:42:37Z

NEM ID 

Thorben Drud (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-112560039456

IP: 77.241.141.34

2017-06-07 14:42:37Z

NEM ID 

Anke Drud (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-040338955984

IP: 77.241.140.98

2017-06-08 13:22:31Z

NEM ID 

Claus Loft (CPR valideret)

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-890433887725

IP: 77.215.190.87

2017-06-11 16:55:13Z

NEM ID 

Laila Hansen (CVR valideret)

Godkendt revisor

Serienummer: CVR:35257691-RID:81931258

IP: 85.27.203.170

2017-06-11 18:42:07Z

NEM ID 

Thorben Drud (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-112560039456

IP: 109.57.80.50

2017-06-11 19:35:28Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 1CUCQ-JZ65I-7UCSC-K4ED0-EEWUV-VKMEP

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>