

**Vali Holding ApS**

**Immerkær 46  
2650 Hvidovre**

**Cvr.nr. 25081218**

**Årsrapport  
1. januar 2021 - 31. december 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. juni 2022

---

Vagn Alfred Thomsen  
Dirigent

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Vali Holding ApS  
Immerkær 46  
2650 Hvidovre

Hjemstedskommune: Hvidovre  
CVR-nummer: 25081218  
Regnskabsperiode: 1. januar 2021 - 31. december 2021

### Direktion

Vagn Alfred Thomsen

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Vali Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre 28. juni 2022

**Direktionen:**

---

Vagn Alfred Thomsen

## Ledelsesberetning

---

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med besiddelse af aktier og anparter (holdingselskab) og i forbindelse hermed stående virksomhed, samt handel og industri og i forbindelse hermed stående virksomhed, herunder køb, salg og udlejning af fast ejendom.

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til den daglige ledelse i Vali Holding ApS**

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Vali Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab 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.

Hvidovre 28. juni 2022

### **Lerfeldt Revision**

registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 20142146

Henrik Lerfeldt  
registreret revisor  
mne11479

## Resultatopgørelse

Note		2021 kr.	2020 kr.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>195.259</b>	<b>728.989</b>
1	Personaleomkostninger	150.189	0
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>117.569</u>	<u>123.153</u>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-72.499</b>	<b>605.836</b>
	Andre finansielle omkostninger	<u>-5.791</u>	<u>-6.488</u>
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b><u>-5.791</u></b>	<b><u>-6.488</u></b>
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-78.290</b>	<b>599.348</b>
3	Skat af årets resultat	<u>5.344</u>	<u>148.313</u>
	<b>Årets resultat</b>	<b><u><u>-83.634</u></u></b>	<b><u><u>451.035</u></u></b>
	<b>Forslag til resultatdisponering :</b>		
	Ledelsens forslag til udbytte	114.400	0
	Overført overskud eller underskud	<u>-198.034</u>	<u>451.035</u>
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b><u><u>-83.634</u></u></b>	<b><u><u>451.035</u></u></b>

**Balance**

Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Aktiver pr. 31. december</b>		
Grunde og bygninger	1.440.013	1.482.919
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	5.583
<b>2 Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.440.013</b>	<b>1.488.502</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	22.036	21.399
Andre tilgodehavender	38.000	100.000
Periodeafgrænsningsposter (under aktiver)	0	10.368
<b>Tilgodehavender m.v. i alt</b>	<b>60.036</b>	<b>131.767</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>475.000</b>	<b>690.434</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>535.036</b>	<b>822.201</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.975.049</b>	<b>2.310.703</b>
<b>Passiver pr. 31. december</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	1.175.030	1.486.064
Forslag til udbytte for regnskabsåret	114.400	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.414.430</b>	<b>1.611.064</b>
Langfristet gæld til kreditinstitutter	353.291	300.216
<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>353.291</b>	<b>300.216</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	197.328	389.423
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>207.328</b>	<b>399.423</b>
<b>Gæld i alt</b>	<b>560.619</b>	<b>699.639</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.975.049</b>	<b>2.310.703</b>

## Noter

		2021	2020
		kr.	kr.
<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>		
	Gager og løn mv.	149.905	0
	Pensioner	284	0
	Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>150.189</b>	<b>0</b>
	<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2</b>	<b>Anlægsaktiver</b>	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
	Anskaffelsessum primo	3.094.781	279.857
	Årets tilgang	69.080	0
	Årets afgang	0	0
	<b>Samlet anskaffelsessum ultimo</b>	<b>3.163.861</b>	<b>279.857</b>
	Afskrivninger primo	1.611.862	274.274
	Årets afskrivninger	111.986	5.583
	Årets afgang	0	0
	<b>Samlede afskrivninger ultimo</b>	<b>1.723.848</b>	<b>279.857</b>
	<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>1.440.013</b>	<b>0</b>
<b>3</b>	<b>Selskabsskat</b>		Skat ifølge resultatopgørelsen
		Selskabsskat	Udskudt skat
	Hensat primo	121.466	0
	Korrektion tidligere år	0	0
	Rentetilæg	5.344	-
	Betalt i årets løb	-164.810	-
	Skat af årets resultat	0	0
	<b>Selskabsskat i alt</b>	<b>-38.000</b>	<b>5.344</b>

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasser.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i takt med, at tjenesteydelsen udføres, til salgsværdien af det udførte arbejde. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Vareforbrug / omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt omkostninger til underleverandører.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### Finansielle poster

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	/	restværdi
Bygninger	50 år	/	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	/	0-10%

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter (under aktiver)

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.