

Vali Holding ApS

**Åbenrå 10
1124 København K**

Cvr.nr. 25081218

**Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den
29. juni 2023

Vagn Alfred Thomsen
Dirigent

Selskabsoplysninger

Selskab

Vali Holding ApS
Åbenrå 10
1124 København K

Hjemstedskommune: København
CVR-nummer: 25081218
Regnskabsperiode: 1. januar 2022 - 31. december 2022

Direktion

Vagn Alfred Thomsen

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2022 - 31. december 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København 29. juni 2023

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 ledelsen i Vali Holding ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Vali Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav i International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

København 29. juni 2023

Lerfeldt Revision

registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 20142146

Henrik Lerfeldt
registreret revisor
mne11479

Resultatopgørelse

Note		2022 kr.	2021 kr.
	Bruttofortjeneste	-115.402	195.259
1	Personaleomkostninger	0	150.189
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>111.986</u>	<u>117.569</u>
	Resultat før finansielle poster	-227.388	-72.499
	Andre finansielle omkostninger	<u>-21.075</u>	<u>-5.791</u>
	Finansielle poster i alt	<u>-21.075</u>	<u>-5.791</u>
	Resultat før skat	-248.463	-78.290
3	Skat af årets resultat	<u>4.694</u>	<u>5.344</u>
	Årets resultat	<u><u>-253.157</u></u>	<u><u>-83.634</u></u>
	Forslag til resultatdisponering :		
	Ledelsens forslag til udbytte	0	114.400
	Overført overskud eller underskud	<u>-253.157</u>	<u>-198.034</u>
	Resultatdisponering i alt	<u><u>-253.157</u></u>	<u><u>-83.634</u></u>

Balance

Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver pr. 31. december		
Grunde og bygninger	1.328.027	1.440.013
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
2 Anlægsaktiver i alt	1.328.027	1.440.013
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	22.975	22.036
Andre tilgodehavender	96.863	38.000
Periodeafgrænsningsposter (under aktiver)	18.596	0
Tilgodehavender m.v. i alt	138.434	60.036
Likvide beholdninger	298.234	475.000
Omsætningsaktiver i alt	436.668	535.036
Aktiver i alt	1.764.695	1.975.049
Passiver pr. 31. december		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	1.041.407	1.175.030
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	114.400
Egenkapital i alt	1.166.407	1.414.430
Langfristet gæld til kreditinstitutter	149.778	353.291
Langfristet gæld i alt	149.778	353.291
Gæld til kreditinstitutter	166.360	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	171.499	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	110.651	197.328
Kortfristet gæld i alt	448.510	207.328
Gæld i alt	598.288	560.619
Passiver i alt	1.764.695	1.975.049

Noter

		2022	2021
		kr.	kr.
1	Personaleomkostninger		
	Gager og løn mv.	0	149.905
	Pensioner	0	284
	Andre omkostninger til social sikring	0	0
	Personaleomkostninger i alt	0	150.189
	Gennemsnitligt antal beskæftigede	0	0
2	Anlægsaktiver	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	Anskaffelsessum primo	3.163.861	279.857
	Årets tilgang	0	0
	Årets afgang	0	0
	Samlet anskaffelsessum ultimo	3.163.861	279.857
	Afskrivninger primo	1.723.848	279.857
	Årets afskrivninger	111.986	0
	Årets afgang	0	0
	Samlede afskrivninger ultimo	1.835.834	279.857
	Bogført værdi ultimo	1.328.027	0
3	Selskabsskat		Skat ifølge resultatopgørelsen
		Selskabsskat	Udskudt skat
	Hensat primo	-38.000	0
	Korrektion tidligere år	0	0
	Rentetillæg	4.694	-
	Betalt i årets løb	-20.670	-
	Skat af årets resultat	0	0
	Selskabsskat i alt	-53.976	4.694

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 acontoskatte.

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.

PENNEO

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

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

Vagn Alfred Thomsen

Direktør

Serienummer: 11d62849-e72d-45f3-8eab-5d2ceb55c7e7

IP: 89.150.xxx.xxx

2023-06-30 08:15:52 UTC



Henrik Lerfeldt

Godkendt revisor

Serienummer: CVR:20142146-RID:90302151

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-06-30 09:04:25 UTC



Vagn Alfred Thomsen

Dirigent

Serienummer: 11d62849-e72d-45f3-8eab-5d2ceb55c7e7

IP: 89.150.xxx.xxx

2023-06-30 09:11:32 UTC



Penneo dokumentnøgle: GPCZT-TL528-8DBTE-7M2VM-KL8Y3-2TG17

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>