

Vallebo Holding ApS

Hjemstedsadresse: Sommervej 16, 3100 Hornbæk

CVR-nummer 26 78 76 96

Årsrapport 2019/20

Regnskabsperiode: 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11/2 2021

Line Thorngaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter til årsregnskabet	11

Selskabsoplysninger

Selskabet	Vallebo Holding ApS Sommervej 16 3100 Hornbæk Hjemstedskommune: Helsingør
Direktion	Line Thorngaard
Bank	Danske Bank Stengade 57 3000 Helsingør
Stiftelsesdato	16. september 2002
Regnskabsår	1. oktober til 30. september

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste formål er at virke som holdingselskab for Pro Commerce ApS.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

I regnskabsåret er den globale Corona-krise med Covid-19 opstået. Henset til at selskabets væsentligste aktiviteter består af være holdingselskab for Pro Commerce ApS, er det ledelsens forventning at selskabets økonomi ikke vil blive påvirket i væsentlig grad af krisen.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Vallebo Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den / 2021

Direktion

Line Thorngaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Vallebo Holding ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Vallebo Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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.

Helsingør, den 11. februar 2021

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Søren Appelrod
statsautoriseret revisor
mne23301

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Vallebo Holding ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

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, herunder 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Finansielle poster

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

Regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gæld

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note		2019/20	2018/19
	Andre eksterne omkostninger	-6.747	-6.607
	Resultat før finansielle poster	-6.747	-6.607
4	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-1.084	-26.160
1	Finansielle indtægter	0	208
2	Finansielle omkostninger	10.146	15.355
	Resultat før skat	-17.977	-47.914
3	Selskabsskat	0	0
	Årets resultat	-17.977	-47.914
	Resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	56.500	55.300
	Overført til overført resultat	-74.477	-103.214
	Disponeret	-17.977	-47.914

Balance 30. september

Aktiver

Note		2019/20	2018/19
		<u> </u>	<u> </u>
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	527.681	528.765
4	Finansielle anlægsaktiver	527.681	528.765
	Anlægsaktiver	527.681	528.765
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	660.836	643.965
	Tilgodehavender	660.836	643.965
	Likvide beholdninger	1.485.330	1.697.009
	Omsætningsaktiver	2.146.166	2.340.974
	Aktiver i alt	2.673.847	2.869.739

Balance 30. september

Passiver

Note	2019/20	2018/19
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	2.161.622	2.236.099
Foreslået udbytte	56.500	55.300
Egenkapital	2.343.122	2.416.399
Anden gæld	1.300	1.300
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	329.425	452.040
Gæld i alt	330.725	453.340
Passiver i alt	2.673.847	2.869.739
5 Ejerforhold		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. oktober 2018	125.000	2.339.313	54.000	2.518.313
Udbetalt udbytte	0	0	-54.000	-54.000
Årets resultat	0	-103.214	55.300	-47.914
Egenkapital 30. september 2019	125.000	2.236.099	55.300	2.416.399
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	2.236.099	55.300	2.416.399
Udbetalt udbytte	0	0	-55.300	-55.300
Årets resultat	0	-74.477	56.500	-17.977
Egenkapital 30. september 2020	125.000	2.161.622	56.500	2.343.122

Noter til årsrapporten

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1 Finansielle indtægter		
Øvrige renter	0	208
	<u>0</u>	<u>208</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger mellemregning anpartshaver	10.146	15.355
	<u>10.146</u>	<u>15.355</u>
3 Selskabsskat		
Aktuel skat af ordinært resultat	0	0
Selskabsskat i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

	2019/20	2018/19
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomhed		
Anskaffelsespris 1. oktober	1.984.057	1.984.057
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsespris 30. september	1.984.057	1.984.057
Værdireguleringer 1. oktober	-1.455.293	-1.429.133
Årets regulering/resultatandel	-1.084	-26.160
Udloddet udbytte	0	0
Værdireguleringer 30. september	-1.456.377	-1.455.293
Indre værdi 30. september	527.681	528.765

5 Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende hele selskabskapitalen:

Line Thorngaard, Sommervej 16, 3100 Hornbæk

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet nogen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskattede danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Line Viola Johansen Thorngaard

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-692313464394
Tidspunkt for underskrift: 12-02-2021 kl.: 14:20:22
Underskrevet med NemID

Line Viola Johansen Thorngaard

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-692313464394
Tidspunkt for underskrift: 12-02-2021 kl.: 14:20:22
Underskrevet med NemID

Søren Appelrod

Som Revisor NEM ID
RID: 1286826806090
Tidspunkt for underskrift: 12-02-2021 kl.: 15:11:02
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 3f001c91pru241688006