

Vallebo Holding ApS

Hjemstedsadresse: Sommervej 16, 3100 Hornbæk

CVR-nummer 26 78 76 96

Årsrapport 2021/22

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9/1 2023

Line Thorngaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	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

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for Vallebo Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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 / 2023

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 2021 - 30. september 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Helsingør, den 9. januar 2023

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 2021/22 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		2021/22	2020/21
	Andre eksterne omkostninger	-7.142	-6.747
	Resultat før finansielle poster	-7.142	-6.747
4	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-51.959	55.246
2	Finansielle omkostninger	15.839	17.054
	Resultat før skat	-74.940	31.445
3	Selskabsskat	0	0
	Årets resultat	-74.940	31.445
	Resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	58.900	57.300
	Overført til overført resultat	-133.840	-25.855
	Disponeret	-74.940	31.445

Balance 30. september

Aktiver

Note		2021/22	2020/21
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	530.968	582.927
4	Finansielle anlægsaktiver	530.968	582.927
	Anlægsaktiver	530.968	582.927
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	665.047	657.905
	Tilgodehavender	665.047	657.905
	Likvide beholdninger	1.160.229	1.354.724
	Omsætningsaktiver	1.825.276	2.012.629
	Aktiver i alt	2.356.244	2.595.556

Balance 30. september

Passiver

Note	2021/22	2020/21
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	2.001.927	2.135.767
Foreslået udbytte	58.900	57.300
Egenkapital	2.185.827	2.318.067
Anden gæld	1.300	1.300
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	169.117	276.189
Gæld i alt	170.417	277.489
Passiver i alt	2.356.244	2.595.556
5 Ejerforhold		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. oktober 2020	125.000	2.161.622	56.500	2.343.122
Udbetalt udbytte	0	0	-56.500	-56.500
Årets resultat	0	-25.855	57.300	31.445
Egenkapital 30. september 2021	125.000	2.135.767	57.300	2.318.067
Egenkapital 1. oktober 2021	125.000	2.135.767	57.300	2.318.067
Udbetalt udbytte	0	0	-57.300	-57.300
Årets resultat	0	-133.840	58.900	-74.940
Egenkapital 30. september 2022	125.000	2.001.927	58.900	2.185.827

Noter til årsrapporten

	2021/22	2020/21
1 Personaleomkostninger		
Selskabet har i regnskabsåret ikke haft ansatte ud over direktionen.		
2 Finansielle omkostninger		
Renter, bank	11.882	8.604
Renteomkostninger mellemregning anpartshaver	3.957	8.450
	<u>15.839</u>	<u>17.054</u>
3 Selskabsskat		
Aktuel skat af ordinært resultat	0	0
Selskabsskat i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomhed		
Anskaffelsespris 1. oktober	1.984.057	1.984.057
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsespris 30. september	<u>1.984.057</u>	<u>1.984.057</u>
Værdireguleringer 1. oktober	-1.401.131	-1.456.377
Årets regulering/resultatandel	-51.959	55.246
Udloddet udbytte	0	0
Værdireguleringer 30. september	<u>-1.453.090</u>	<u>-1.401.131</u>
Indre værdi 30. september	<u>530.968</u>	<u>582.927</u>

Noter til årsrapporten

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 Thorngaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Line Viola Johansen Thorngaard

Direktør

ID: 969a06e2-38aa-498e-9f68-f3870a9a5b5d

Tidspunkt for underskrift: 09-01-2023 kl.: 11:23:50

Underskrevet med MitID



Line Thorngaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Line Viola Johansen Thorngaard

Dirigent

ID: 969a06e2-38aa-498e-9f68-f3870a9a5b5d

Tidspunkt for underskrift: 09-01-2023 kl.: 11:23:50

Underskrevet med MitID



Søren Appelrod

Navnet returneret af dansk NemID var:

Søren Appelrod

Revisor

ID: 1286826806090

Tidspunkt for underskrift: 09-01-2023 kl.: 11:24:45

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: b9a14cYyhRs249092567

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.