

VALL MANAGEMENT ApS

Vesterkærsvej 29
9670 Løgstør

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/06/2017

Jonna Vall
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	VALL MANAGEMENT ApS Vesterkærsvej 29 9670 Løgstør Telefonnummer: 40189889 Fax: 96320366 CVR-nr: 27529259 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Spar Nord Bank Torvet 6 9400 Nørresundby

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2016 for Vall Management ApS

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer herved at betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

, den

Direktion

Jonna Vall Jensen

Ledelsesberetning

Væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive konsulent- og servicevirksomhed inden for hjemmesygeplejen samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Årets resultat	kr.	-20.069
Overført overskud	kr.	24.370
	kr.	4.301

Fordeles således:

Udbytte til moderselskab	kr.	0
Overført til overført overskud	kr.	4.301
	kr.	4.301

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling

Forventet udvikling

Ledelsen forventer at indtjeningen for det førstkommande år vil være tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Generelt

Årsrapporten for Vall Management ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens gældende bestemmelser for regnskabsklasse B.

Virksomheden har valgt at sammendrage poster i henhold til årsregnskabslovens § 32. I stedet er indført posten ”Bruttofortjeneste”

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser optages i resultatopgørelsen på fakturerings tidspunktet. Nettoomsætningen udgør de fakturerede beløb eksklusive merværdiafgift og med fradrag af returvarer og rabatter.

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, henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Værdiansættelser i balancen

Materielle anlægsaktiver

Maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med kostpris pr enhed på under kr. 12.900 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varelager er optaget til kostpris.

5

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg er nedskrevet med hensættelser til imødegåelse af tab foretaget på grundlag af individuel vurdering.

Udbytte

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

Skyldig skat 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 aconto skatter.

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 udskudt skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		269.028	217.116
Personaleomkostninger	1	-183.014	-255.329
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-40.000	-54.869
Andre driftsomkostninger		-71.484	-190.154
Resultat af ordinær primær drift		-25.470	-283.235
Andre finansielle indtægter		5.401	7.016
Ordinært resultat før skat		-20.069	-276.219
Årets resultat		-20.069	-276.219
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-20.069	-276.219
I alt		-20.069	-276.219

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		80.000	120.000
Materielle anlægsaktiver i alt	2	80.000	120.000
Anlægsaktiver i alt		80.000	120.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		345.085	289.176
Andre tilgodehavender		1.500	0
Tilgodehavender i alt		346.585	289.176
Likvide beholdninger		3.536	65.922
Omsætningsaktiver i alt		350.121	355.098
Aktiver i alt		430.121	475.098

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Overført resultat		4.301	24.370
Egenkapital i alt		129.301	149.370
Andre hensatte forpligtelser		120.000	120.000
Hensatte forpligtelser i alt		120.000	120.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		50.987	59.253
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		129.833	146.475
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		180.820	205.728
Gældsforpligtelser i alt		180.820	205.728
Passiver i alt		430.121	475.098

Noter

1. Personaleomkostninger

	Personale	Ledelse	2016 i alt
Lønninger og vederlag	2.814	124.243	127.057
Atp	0	2.272	2.272
Sociale ydelser	0	1.481	1.481
Beregnet ferietillæg	681	-1.451	-770
Sygeforsikring	0	2.464	2.464
Skattefri godtgørelse	0	50.510	50.510
	3.495	179.519	183.014

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler
Kostpris primo	160.000
Kostpris ultimo	160.000
Af- og nedskrivning primo	40.000
Årets afskrivning	40.000
Af- og nedskrivning ultimo	80.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	80.000

3. Registreret kapital mv.

Indskudskapital		125.000
Overført over-/underskud		
Saldo primo	24.370	
Resultat ifølge overskudsdisponering for 2016	-20069	4.301
		129.301

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ledelsen oplyser at der ingen er udover det under hensættelser nævnte regreskrav på kr. 120.000

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Disse angives at andrage kr. 0