

VALL MANAGEMENT ApS

Vesterkærsvej 29
9670 Løgstør

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/06/2019

Jonna Vall Jensen
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

CVR-nr: 27529259

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2018 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 anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Aalborg, 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.

Overført overskud	kr.	42.268
Årets resultat	kr.	55.517
	kr.	97.785

Fordeles således:

Udbytte til moderselskab	kr.	0
Overført til overført overskud	kr.	97.785
	kr.	97.785

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. 13.500 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.

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 gældsmetode 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 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 som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		267.574	238.642
Personaleomkostninger	1	-113.017	-97.915
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-40.000	-40.000
Andre driftsomkostninger		-62.911	-62.355
Resultat af ordinær primær drift		51.646	38.372
Andre finansielle indtægter		3.871	0
Øvrige finansielle omkostninger		0	-405
Ordinært resultat før skat		55.517	37.967
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		55.517	37.967
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		55.517	37.967
I alt		55.517	37.967

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	40.000
Materielle anlægsaktiver i alt	2	0	40.000
Anlægsaktiver i alt		0	40.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	5.600
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		442.591	373.209
Andre tilgodehavender		0	2.500
Tilgodehavender i alt		442.591	381.309
Likvide beholdninger			10.142
Omsætningsaktiver i alt		442.591	391.451
Aktiver i alt		442.591	431.451

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Overført resultat		97.785	42.268
Egenkapital i alt		222.785	167.268
Andre hensatte forpligtelser		120.000	120.000
Hensatte forpligtelser i alt		120.000	120.000
Gæld til banker		770	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		51.365	44.706
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		47.671	99.477
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		99.806	144.183
Gældsforpligtelser i alt		99.806	144.183
Passiver i alt		442.591	431.451

Noter

1. Personalemkostninger

	Personale	Ledelse	2018 i alt
Lønninger og vederlag	13.377	104.337	117.714
Atp	0	1.988	1.988
Sociale ydelser	0	1.255	1.255
Personaleudgifter	0	2.925	2.925
Lønrefusioner	0	-24.581	-24.581
Sygeforsikring	0	884	884
Skattefri godtgørelse	0	12.832	12.832
	13.377	99.640	113.017

Der har gennemsnitlig været ansat 1 medarbejder

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler
Kostpris primo	160.000
Kostpris ultimo	160.000
Af- og nedskrivning primo	120.000
Årets afskrivning	40.000
Af- og nedskrivning ultimo	160.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

3. Registreret kapital mv.

Indskudskapital	125.000
Overført over-/underskud	
Saldo primo	42.268
Resultat ifølge overskudsdisponering for 2018	55.517
	97.785
	222.785

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

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018
	1