

ÅRSRAPPORT 2015

Vallø Caravans ApS
Vangevej 6B Strøby Egede
4600 Køge

CVR nr. 31855748

Indsender:

HR Revision Køge
Quistgårdsvej 9
4600 Køge

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 17. marts 2016

Dirigent

Varly Marcus Jensen

| | |
|--|----|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015 | 8 |
| Balance pr. 31. december 2015 | 9 |
| Noter | 11 |

Selskabet

Vallø Caravans ApS
Vangevej 6B Strøby Egede
4600 Køge

CVR-nr.: 31855748
Stiftelsesdato: 17. november 2008
Hjemsted: Køge Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Varly Marcus Jensen

Revision

Revision er fravalgt

Bankforbindelse

Danske Bank A/S
Brogade 3
4600 Køge

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
17. marts 2016, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er fast ejendom.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Vallø Caravans ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet.

Selskabet har fravalgt revision for det kommende regnskabsår 2016 og det erklæres samtidig, at betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 17. marts 2016

Direktion:

Varly Marcus Jensen

Til selskabets ledelse:

På Grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Vallø Caravans ApS for regnskabsåret 2015.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 ledelsen 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 ledelsens 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, vi har modtaget til brug for opstilling af årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 17. marts 2016

HR Revision Køge cvr-nr. 28 84 25 62

Leif Jacobsen
Registreret revisor FSR

Årsrapporten for Vallø Caravans ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. 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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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 23,5%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

| Note | 2015 | 2014 |
|--|----------------|----------------|
| Bruttotab | -16.952 | -16.722 |
| Andre driftsomkostninger | -15.663 | -15.581 |
| Resultat før finansielle poster | -32.615 | -32.303 |
| Finansiering | | |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehav | 825 | 825 |
| Andre finansielle indtægter | 9.623 | 30.744 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -2.701 | -1 |
| Ordinært resultat før skat | -24.868 | -735 |
| Skat af årets resultat | 5.844 | 32.022 |
| ÅRETS RESULTAT | -19.024 | 31.287 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | -19.024 | 31.287 |
| Disponeret i alt | -19.024 | 31.287 |

Balance pr. 31. december 2015

| Note | 2015 | 2014 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| AKTIVER | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| 1. Materielle anlægsaktiver | | |
| Grunde og bygninger | <u>1.523.020</u> | <u>1.523.020</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>1.523.020</u> | <u>1.523.020</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>1.523.020</u> | <u>1.523.020</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Tilgodehavender | | |
| Andre tilgodehavender | <u>37.866</u> | <u>32.022</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>37.866</u> | <u>32.022</u> |
| Værdipapirer og kapitalandele | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>0</u> | <u>30.000</u> |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | <u>0</u> | <u>30.000</u> |
| Likvide beholdninger | <u>1.067.667</u> | <u>1.160.761</u> |
| Likvide beholdninger i alt | <u>1.067.667</u> | <u>1.160.761</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>1.105.533</u> | <u>1.222.783</u> |
| AKTIVER I ALT | <u><u>2.628.553</u></u> | <u><u>2.745.803</u></u> |

Balance pr. 31. december 2015

| Note | 2015 | 2014 |
|--|------------------|------------------|
| PASSIVER | | |
| EGENKAPITAL | | |
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 2.506.049 | 2.573.163 |
| Årets resultat | -19.024 | 31.287 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | -99.800 | -98.400 |
| Egenkapital i alt | 2.512.225 | 2.631.050 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 13.300 | 13.125 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 99.800 | 98.400 |
| Gæld til selskabsdeltager og ledelse | 3.228 | 3.228 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 116.328 | 114.753 |
| Gældsforpligtelser i alt | 116.328 | 114.753 |
| PASSIVER I ALT | 2.628.553 | 2.745.803 |

2. Eventualposter

| | Grunde og bygninger |
|--|----------------------------|
| 1. Materielle anlægsaktiver | |
| Anskaffelsessum: | |
| Anskaffelsessum, primo | <u>1.523.020</u> |
| Anskaffelsessum, ultimo | <u>1.523.020</u> |
| | |
| Bogført værdi, ultimo | <u>1.523.020</u> |
| | |
| 2. Eventualposter | |
| Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte. | |