

ÅRSRAPPORT 2016/2017

Fuld Valuta ApS

Solrød Strandvej 110
2680 Solrød Strand

CVR nr. 37 29 71 43

Indsender:

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 20. oktober 2017

Dirigent

Conni Susanne Skoglund

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017	9
Balance pr. 30. september 2017	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Fuld Valuta ApS
Solrød Strandvej 110
2680 Solrød Strand

Telefon: 5614 8900

CVR-nr.: 37297143
Stiftelsesdato: 1. januar 2017
Hjemsted: Solrød Kommune
Regnskabsår: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Direktion

Conni Susanne Skoglund

Revisor

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
20. oktober 2017, på selskabets adresse.

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/2017 for Fuld Valuta 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. 30. september 2017 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 20. oktober 2017

Direktion:

Conni Susanne Skoglund

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Fuld Valuta ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Fuld Valuta ApS for regnskabsåret 2016/17 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 Ethiske 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.

Hellerup, den 20. oktober 2017

Revision & Data A/S

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er andre hjælpetjenester i forbindelse med forsikring og pensionsforhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fuld Valuta ApS 2016/2017 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 eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger 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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender måles til den værdi, de forventes at indgå med.

Tilgodehavender

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

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.

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%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste/-tab	792.412	756.038
1. Personaleomkostninger	-479.380	-300.777
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-71.429	-71.429
Resultat før finansielle poster	241.603	383.832
Andre finansielle indtægter	0	300
Andre finansielle omkostninger	-8.636	-11.849
Ordinært resultat før skat	232.967	372.283
Skat af årets resultat	-51.258	-82.809
ÅRETS RESULTAT	181.709	289.474
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	181.709	289.474
Disponeret i alt	181.709	289.474

Balance pr. 30. september 2017

Note	2017	2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
2. Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	357.142	428.571
Immaterielle anlægsaktiver i alt	357.142	428.571
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	75.000	90.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	75.000	90.000
Anlægsaktiver i alt	432.142	518.571
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	0	389
Periodeafgrænsningsposter	14.707	0
Tilgodehavender i alt	14.707	389
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	560.134	268.301
Likvide beholdninger i alt	560.134	268.301
Omsætningsaktiver i alt	574.841	268.690
AKTIVER I ALT	1.006.983	787.261

Balance pr. 30. september 2017

Note	2017	2016
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	181.710	289.474
Egenkapital i alt	231.710	339.474
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	51.258	82.809
Langfristede gældsforpligtelser i alt	51.258	82.809
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	625.347	244.452
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	98.668	92.526
Periodeafgrænsningsposter	0	28.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	724.015	364.978
Gældsforpligtelser i alt	775.273	447.787
PASSIVER I ALT	1.006.983	787.261

3. Eventualforpligtelser
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
5. Ejerforhold

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	1	1
	2016/17	2015/16
Lønninger	398.432	271.285
Andre omkostninger til social sikring	80.948	29.492
	<u>479.380</u>	<u>300.777</u>
	2017	2016
2. Immaterielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	500.000	0
Tilgang	0	500.000
Anskaffelsessum, ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Opskrivninger:		
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-71.429	0
Årets af- og nedskrivninger	-71.429	-71.429
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-142.858</u>	<u>-71.429</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>357.142</u>	<u>428.571</u>
3. Eventualforpligtelser		
<p>Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Skyldig skat af koncernen sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Fuld Valuta Holding ApS, der er administrationselskab. Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.</p>		
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
<p>Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.</p>		

Noter

5. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Fuld Valuta Holding ApS
Solrød Strandvej 110
2680 Solrød Strand