

A. Vilstrup Holding ApS

Vesterbro 21 E, 1. th.
9000 Aalborg

CVR-nr. 39 02 81 90

Årsrapport 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

12. juni 2019

Aske Krause Vilstrup
dirigent



Indhold

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli – 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

A. Vilstrup Holding ApS
Årsrapport 2018
CVR-nr. 39 02 81 90

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for A. Vilstrup Holding ApS for perioden 1. juli – 31. december 2018.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for perioden 1. juli – 31. december 2018.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 12. juni 2019

Direktion:



Aske Krause Vilstrup
direktør

Ledelsen bekræfter, at virksomheden opfylder kravene for fravalg af revision.



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i A. Vilstrup Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for A. Vilstrup Holding ApS for regnskabsåret 1. juli – 31. december 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere jer med udarbejdelsen og præsentationen af 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 12. juni 2019

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98



Steffen S. Hansen
statsaut. revisor
mne32737

A. Vilstrup Holding ApS
Årsrapport 2018
CVR-nr. 39 02 81 90

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

A. Vilstrup Holding ApS
Vesterbro 21 E, 1. th.
9000 Aalborg

CVR-nr:	39 02 81 90
Stiftet:	18. oktober 2017
Hjemstedskommune:	Aalborg
Regnskabsperiode:	1. juli – 31. december

Direktion

Aske Krause Vilstrup, direktør

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier og anparter samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et resultat på kr. 326.944, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 551.530.

Der er i året solgt dele af tilknyttet virksomhed, hvorefter der ejes kapitalandele i associerede virksomheder.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, osm væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. juli – 31. december

Resultatopgørelse

Note	1/7 2018 - 31/12 2018	8/10 2017 - 30/6 2018
Bruttofortjeneste	-1.250	-3.125
Resultat af primær drift	-1.250	-3.125
Indtægter af kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder	328.294	133.133
Finansielle omkostninger	-100	0
Resultat før skat	326.944	130.008
Skat af årets resultat	0	688
Periodens resultat	326.944	130.696
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	209.712	133.133
Overført resultat	117.232	-2.437
	326.944	130.696

Årsregnskab 1. juli – 31. december

Balance

	Note	31/12 2018	30/6 2018
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	227.023
Kapitalandele i associerede virksomheder		384.513	24.500
		<u>384.513</u>	<u>251.523</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>384.513</u>	<u>251.523</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		120.416	0
Andre tilgodehavender		125.388	0
Selskabsskat		57.950	57.950
		<u>303.754</u>	<u>57.950</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>303.754</u>	<u>57.950</u>
AKTIVER I ALT		<u>688.267</u>	<u>309.473</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		342.845	133.133
Overført resultat		158.685	41.453
Egenkapital i alt		<u>551.530</u>	<u>224.586</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	24.500
Selskabsskat		57.262	57.262
Anden gæld		1.750	3.125
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		77.725	0
		<u>136.737</u>	<u>84.887</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>136.737</u>	<u>84.887</u>
PASSIVER I ALT		<u>688.267</u>	<u>309.473</u>

Årsregnskab 1. juli – 31. december

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	50.000	133.133	41.453	224.586
Overført via resultatdisponering	0	209.712	117.232	326.944
Egenkapital 31. december 2018	50.000	342.845	158.685	551.530

Årsregnskab 1. juli – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A. Vilstrup Holding ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Udeladelse af koncernregnskab

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet har under henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt udelukkende at præsentere bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter distributionsomkostninger og omkostninger i forbindelse med salg, salgskampanjer, administration, kontorlokaler, operationelle leasingaftaler mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders og associerede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab samt efter afskrivning på goodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder finansielle omkostninger til kreditinstitutter.

Balance

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives svarende til den negative indre værdi. I det omfang den negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes

Årsregnskab 1. juli – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

vedtaget af de tilknyttede virksomheder inden godkendelsen af selskabets årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for korrektioner af skat vedrørende tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, 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 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 henholdsvis egenkapitalen.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til selskabsdeltagere og anden gæld, måles til amortiseret kostpris.