

A. Vilstrup Holding ApS

Vesterbro 21 E, 1. th.
9000 Aalborg

CVR-nr. 39 02 81 90

Årsrapport 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

30. marts 2020

Aske Krause Vilstrup
dirigent



Indhold

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

A. Vilstrup Holding ApS
Årsrapport 2019
CVR-nr. 39 02 81 90

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for A. Vilstrup Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

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 2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 30. marts 2020

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. januar – 31. december 2019 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 revisorers 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 30. marts 2020

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Kristoffer A. Staun
statsaut. revisor
mne45106

A. Vilstrup Holding ApS
Årsrapport 2019
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
Regnskabsåret:	1. januar – 31. december

Direktion

Aske Krause Vilstrup, direktør

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2019 udviser et resultat på 255.180 kr., sammenlignet med 326.944 kr. i 2018. Virksomhedens balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på 806.710 kr., sammenlignet med 551.530 kr. pr. 31. december 2018.

Regnskabsåret er forløbet som forventet, og årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

kr.	Note	2019	1/7 2018 - 31/12 2018
Bruttotab		<u>-1.430</u>	<u>-1.250</u>
Resultat af primær drift		<u>-1.430</u>	<u>-1.250</u>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		258.266	328.294
Finansielle omkostninger		<u>-1.674</u>	<u>-100</u>
Resultat før skat		255.162	326.944
Skat af årets resultat		<u>18</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>255.180</u>	<u>326.944</u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		33.266	209.712
Overført resultat		<u>221.914</u>	<u>117.232</u>
		<u>255.180</u>	<u>326.944</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	31/12 2019	31/12 2018
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver	2		
Kapitalandele i associerede virksomheder		<u>417.779</u>	<u>384.513</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>417.779</u>	<u>384.513</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		76.873	120.416
Andre tilgodehavender		0	125.388
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>57.950</u>
		<u>76.873</u>	<u>303.754</u>
Likvide beholdninger		<u>313.407</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>390.280</u>	<u>303.754</u>
AKTIVER I ALT		<u>808.059</u>	<u>688.267</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		376.111	342.845
Overført resultat		<u>380.599</u>	<u>158.685</u>
Egenkapital i alt		<u>806.710</u>	<u>551.530</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		0	57.262
Anden gæld		1.249	1.750
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>100</u>	<u>77.725</u>
		<u>1.349</u>	<u>136.737</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.349</u>	<u>136.737</u>
PASSIVER I ALT		<u>808.059</u>	<u>688.267</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Virksomheds kapital</u>	<u>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	342.845	158.685	551.530
Overført via resultatdisponering	0	33.266	221.914	255.180
Egenkapital 31. december 2019	50.000	376.111	380.599	806.710

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A. Vilstrup Holding ApS for 2019 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.

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, salgskampagner, 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.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 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 nettorealiseringsværdi.

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.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

2 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapital- andele i associerede virksomheder
Kostpris 1. januar 2019	<u>41.667</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>41.667</u>
Værdiregulering 1. januar 2019	342.846
Årets resultat	258.266
Udbytte	<u>-225.000</u>
Værdiregulering 31. december 2019	<u>376.112</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u><u>417.779</u></u>