

Valore Capital Group ApS

Hestehavevej 18

Valore

4130 Viby Sjælland

CVR-nr. 40 64 45 47

NORDKYST REVISION P/S

Årsrapport for perioden 5. juli til 31. december 2019

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 1. september 2020

Annette Toftegård Adamson
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
5. juli - 31. december 2019	
Balance 31. december 2019	6
Anvendt regnskabspraksis	9
Noter til årsrapporten	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 5. juli - 31. december 2019 for Valore Capital Group ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 5. juli - 31. december 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby Sjælland, den 1. september 2020

Direktion

Annette Toftegård Adamson
adm. direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Valore Capital Group ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Valore Capital Group ApS for regnskabsåret 5. juli - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsinge, den 1. september 2020

Nordkyst Revision P/S

CVR-nr. 37 60 52 55

Jens Jørgen Damberg
Godkendt revisor, partner
MNE-nr. mne2940

Selskabsoplysninger

Selskabet

Valore Capital Group ApS
Hestehavevej 18
Valore
4130 Viby Sjælland

CVR-nr.: 40 64 45 47

Regnskabsperiode: 5. juli - 31. december 2019

Stiftet: 3. juli 2019

Regnskabsår: 1. regnskabsår

Hjemsted: Køge

Direktion

Annette Toftegård Adamson, adm. direktør

Revisor

Nordkyst Revision P/S
Østergade 20
3200 Helsinge

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at foretage investeringer, rådgivning, administration og dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 2.878.175, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 2.918.175.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse
5. juli - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.
Bruttotab		-7.710
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.885.916
Finansielle omkostninger		<u>-31</u>
Resultat før skat		2.878.175
Skat af årets resultat	1	<u>0</u>
Årets resultat		<u><u>2.878.175</u></u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.885.916
Overført resultat		<u>-7.741</u>
		<u><u>2.878.175</u></u>

Balance 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.
Aktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	<u>2.885.916</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.885.916</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.885.916</u>
Likvide beholdninger		<u>38.719</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>38.719</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.924.635</u></u>

Balance 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		40.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.885.916
Overført resultat		<u>-7.741</u>
Egenkapital	3	<u>2.918.175</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>210</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.460</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.460</u>
Passiver i alt		<u><u>2.924.635</u></u>

Noter

1 Skat af årets resultat

2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 5. juli 2019	0
Tilgang i årets løb	<u>1</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>1</u>
Værdireguleringer 5. juli 2019	0
Årets resultat	2.869.578
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	<u>16.337</u>
Værdireguleringer 31. december 2019	<u>2.885.915</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u><u>2.885.916</u></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Erhvervsinvest ApS CVR-nr. 40 31 05 25	Rungsted Kyst	50%	5.771.834	5.739.157

3 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Reserve for net-</u> <u>toopskrivning</u> <u>efter den indre</u> <u>værdis metode</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 5. juli 2019	40.000	0	0	40.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>2.885.916</u>	<u>-7.741</u>	<u>2.878.175</u>
Egenkapital 31. december 2019	<u><u>40.000</u></u>	<u><u>2.885.916</u></u>	<u><u>-7.741</u></u>	<u><u>2.918.175</u></u>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

4 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Valore Capital Group ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2019 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger mv.

Noter

4 Anvendt regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Valore Capital Group ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

NORDKYST REVISION P/S

ØSTERGADE 20 - 3200 HELSINGE
Tlf. 48 7 9 91 11 - Fax.

Kjeld Birk
Ole Jørgensen
Jens Jørgen Damberg

CVR-nr. 37 60 52 55

E-mail:
www.nordkyst-revision.dk