

Wallace Invest ApS

Stolbergsvej 36
2970 Hørsholm
CVR-nr. 40 78 09 12

Årsrapport for perioden 1. juli 2019 til 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. september 2020

David Ralph de Brass

dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Noter til årsrapporten | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Wallace Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 14. september 2020

Direktion

David Ralph de Brass
direktør

Karen Margrethe de Brass
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Wallace Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wallace Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Kgs. Lyngby, den 14. september 2020

ECOMENTOR

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 06 32 21

Christian Agerholm
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34367

Selskabsoplysninger

Selskabet

Wallace Invest ApS
Stolbergsvej 36
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 40 78 09 12

Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Stiftet: 1. september 1972

Hjemsted: Hørsholm

Direktion

David Ralph de Brass, direktør
Karen Margrethe de Brass, direktør

Revisor

ECOMENTOR
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Engelsborgvej 31
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et underskud på kr. 86.727, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 7.938.338.

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 1. juli - 30. juni

| | Note | 2019/2020 kr. | 2018/2019 kr. |
|--|------|-----------------------|----------------------|
| Bruttotab | | -89.407 | -61.080 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-303.743</u> | <u>-303.547</u> |
| Resultat før finansielle poster | | -393.150 | -364.627 |
| Finansielle indtægter | 2 | 415.496 | 401.761 |
| Finansielle omkostninger | 3 | <u>-109.073</u> | <u>-1.351</u> |
| Resultat før skat | | -86.727 | 35.783 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>0</u> | <u>10.627</u> |
| Årets resultat | | <u>-86.727</u> | <u>46.410</u> |
| Resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 110.600 | 108.000 |
| Overført resultat | | <u>-197.327</u> | <u>-61.590</u> |
| | | <u>-86.727</u> | <u>46.410</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2019/20</u> kr. | <u>2018/19</u> kr. |
|--------------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre tilgodehavender | | 96.991 | 101.393 |
| Tilgodehavender | | <u>96.991</u> | <u>101.393</u> |
| Værdipapirer | | 7.698.871 | 7.743.966 |
| Værdipapirer | | <u>7.698.871</u> | <u>7.743.966</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>193.168</u> | <u>320.123</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>7.989.030</u> | <u>8.165.482</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>7.989.030</u></u> | <u><u>8.165.482</u></u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2019/20</u> kr. | <u>2018/19</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 250.000 | 250.000 |
| Overført resultat | | 7.577.738 | 7.775.065 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>110.600</u> | <u>108.000</u> |
| Egenkapital | 5 | <u>7.938.338</u> | <u>8.133.065</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 22.000 | 22.000 |
| Anden gæld | | <u>28.692</u> | <u>10.417</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>50.692</u> | <u>32.417</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>50.692</u> | <u>32.417</u> |
| Passiver i alt | | <u>7.989.030</u> | <u>8.165.482</u> |
| Eventualforpligtelser | 6 | | |

Noter

| | <u>2019/2020</u> | <u>2018/2019</u> | | |
|--|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. | | |
| 1 Personaleomkostninger | | | | |
| Lønninger | 300.000 | 300.000 | | |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>3.743</u> | <u>3.547</u> | | |
| | <u>303.743</u> | <u>303.547</u> | | |
| | | | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> | | |
| | | | | |
| 2 Finansielle indtægter | | | | |
| Andre finansielle indtægter | <u>415.496</u> | <u>401.761</u> | | |
| | <u>415.496</u> | <u>401.761</u> | | |
| | | | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>109.073</u> | <u>1.351</u> | | |
| | <u>109.073</u> | <u>1.351</u> | | |
| | | | | |
| 4 Skat af årets resultat | | | | |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | <u>0</u> | <u>-10.627</u> | | |
| | <u>0</u> | <u>-10.627</u> | | |
| | | | | |
| 5 Egenkapital | | | | |
| | Virksomheds- | Foreslået udbyt- | | |
| | kapital | te for regnskabs- | | |
| | Overført resultat | året | I alt | |
| | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> | |
| Egenkapital 1. juli 2019 | 250.000 | 7.775.065 | 108.000 | 8.133.065 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -108.000 | -108.000 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>-197.327</u> | <u>110.600</u> | <u>-86.727</u> |
| Egenkapital 30. juni 2020 | <u>250.000</u> | <u>7.577.738</u> | <u>110.600</u> | <u>7.938.338</u> |

Noter

5 Egenkapital (Fortsat)

Virksomhedskapitalen består af 1.000 anparter à nominelt kr. 500. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

| | 2019/20 | 2018/19 | 2017/18 | 2016/17 | 2015/16 |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Virksomhedskapital 1. juli 2019 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 500.000 | 500.000 |
| Afgang i året | 0 | 0 | 0 | -250.000 | 0 |
| Virksomhedskapital | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 500.000 |

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.kr. 1.134, der kan henføres til skattemæssigt underskud på i alt t.kr. 5.156. Skatteaktivet er af forsigtighedsmæssige grunde ikke aktiveret.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Wallace Invest ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaleromkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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