

ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

Vanilla Harbor ApS

Paladspassagen 14

7100 Vejle

CVR-nr. 39 04 53 46

Årsrapport for 2024/25

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 01/07 2025

Gabriel Trærup Ahlgreen
Dirigent

Roesgaard

Vi forener revision, rådgivning og jura



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. april 2024 - 31. marts 2025	9
Balance pr. 31. marts 2025	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vanilla Harbor ApS
Paladspassagen 14
7100 Vejle

CVR-nr.: 39 04 53 46
Regnskabsperiode: 1. april 2024 - 31. marts 2025
Hjemsted: Vejle

Direktion

Gabriel Trærup Ahlgreen, direktør
Jeanette Nathalia Sørensen, direktør

Revisor

Roesgaard
Godkendt Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2024 - 31. marts 2025 for Vanilla Harbor 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. 31. marts 2025 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2024 - 31. marts 2025.

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.

Vejle, den 27. juni 2025

Direktion

Gabriel Trærup Ahlgreen
direktør

Jeanette Nathalia Sørensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Vanilla Harbor ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Vanilla Harbor ApS for regnskabsåret 1. april 2024 - 31. marts 2025 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 27. juni 2025

Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Flemming Nymann
statsautoriseret revisor
mne35455

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er produktion og salg af friske bageriprodukter samt dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der henvises til note 1.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2024/25 udviser et underskud på kr. 15.864, og selskabets balance pr. 31. marts 2025 udviser en egenkapital på kr. 57.747.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vanilla Harbor ApS for 2024/25 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024/25 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.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid Restværdi

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år 0 %

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af deposita måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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 aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. april 2024 - 31. marts 2025

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
Bruttotab		(15.341)	(6.446)
Personaleomkostninger	2	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		(15.341)	(6.446)
Finansielle indtægter		5	0
Finansielle omkostninger	3	<u>(5.000)</u>	<u>(36)</u>
Resultat før skat		(20.336)	(6.482)
Skat af årets resultat	4	<u>4.472</u>	<u>1.426</u>
Årets resultat		<u>(15.864)</u>	<u>(5.056)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(15.864)</u>	<u>(5.056)</u>
		<u>(15.864)</u>	<u>(5.056)</u>

Balance pr. 31. marts 2025

	<u>Note</u>	<u>2025</u> kr.	<u>2024</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	137.071	0
Materielle anlægsaktiver		<u>137.071</u>	<u>0</u>
Deposita		69.999	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>69.999</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>207.070</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		18.209	0
Andre tilgodehavender		111.308	0
Udskudt skatteaktiv	6	18.812	59.198
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		44.858	25.069
Periodeafgrænsningsposter		85.875	0
Tilgodehavender		<u>279.062</u>	<u>84.267</u>
Likvide beholdninger		<u>77.865</u>	<u>2.445</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>356.927</u>	<u>86.712</u>
Aktiver i alt		<u>563.997</u>	<u>86.712</u>

Balance pr. 31. marts 2025

	<u>Note</u>	<u>2025</u> kr.	<u>2024</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>7.747</u>	<u>23.612</u>
Egenkapital		<u>57.747</u>	<u>73.612</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>400.000</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>400.000</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	5.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		101.250	7.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>0</u>	<u>5.600</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>106.250</u>	<u>13.100</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>506.250</u>	<u>13.100</u>
Passiver i alt		<u>563.997</u>	<u>86.712</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Eventualforpligtelser	8		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. april 2024	50.000	23.611	73.611
Årets resultat	<u>0</u>	<u>(15.864)</u>	<u>(15.864)</u>
Egenkapital 31. marts 2025	<u>50.000</u>	<u>7.747</u>	<u>57.747</u>

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har indregnet udskudt skatteaktiv på 19 t.kr. Udnyttelsen af dette aktiv er afhængig af virksomhedens og koncernens fremtidige indtjening, hvorfor værdiansættelsen af dette er behæftet med usikkerhed. Det er ledelsens forventning, at aktivet kan realiseres indenfor 5 år.

	<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
	kr.	kr.

2 Personaleomkostninger

Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	0	0
---	---	---

Virksomheden har ingen ansatte udover direktionen, der ikke har modtaget vederlag.

3 Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	5.000	0
Andre finansielle omkostninger	0	36
	5.000	36

4 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	(44.858)	(25.069)
Årets udskudte skat	40.386	23.643
	(4.472)	(1.426)

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. april 2024	0
Tilgang i årets løb	137.071
Kostpris 31. marts 2025	137.071
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2025	137.071

Noter til årsrapporten

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	kr.	kr.
6 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat vedrører:		
Skattemæssigt underskud	(18.812)	(59.198)
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>18.812</u>	<u>59.198</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>18.812</u>	<u>59.198</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>18.812</u>	<u>59.198</u>

7 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u>	<u>Gæld</u>	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>
	<u>1. april 2024</u>	<u>31. marts 2025</u>	<u>næste år</u>	<u>efter 5 år</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>405.000</u>	<u>5.000</u>	<u>300.000</u>
	<u>0</u>	<u>405.000</u>	<u>5.000</u>	<u>300.000</u>

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Vanilla Chocolatier & Konditori ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har indgået operationel leasing med restløbetid på 36 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 1, i alt t.kr 36.

Noter til årsrapporten