

# **VALLESTRAND ApS**

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2014**

---

**Lasse Vallestrand**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

VALLESTRAND ApS

Dalumvej 41

5250 Odense SV

CVR-nr: 28883676

Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

**Bankforbindelse**

Sydbank

Vestergade 33

5100 Odense C

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2013 - 31. december 2013 for Vallestrand 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. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den

**Direktion**

Lasse Vallestrand

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været bortforpagtning af hoteldrift samt hermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetning.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Ledelsen forventer i 2014 et resultat på niveau med 2013.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter årets forpagtningsindtægt.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, tab på debitorer mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og omkostninger, forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

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

Selskabet er sambeskattet med Vallestrand Holding ApS, som er administrationsselskab. 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.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

Bygninger ..... 50 år

Småanskaffelser med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>429.855</b>	<b>463.835</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-108.166	-108.166
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>321.689</b>	<b>355.669</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	6.329
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>321.689</b>	<b>361.998</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>321.689</b>	<b>361.998</b>
Skat af årets resultat .....	1	-25.237	-88.917
<b>Årets resultat</b> .....		<b>296.452</b>	<b>273.081</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....			0
Overført resultat .....		296.452	273.081
<b>I alt</b> .....		<b>296.452</b>	<b>273.081</b>

# Balance 31. december 2013

## Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Grunde og bygninger .....		5.178.329	5.286.495
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>5.178.329</b>	<b>5.286.495</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.178.329</b>	<b>5.286.495</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		845.614	402.997
Andre tilgodehavender .....		0	11.875
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>845.614</b>	<b>414.872</b>
Likvide beholdninger .....		73.739	73.739
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>919.353</b>	<b>488.611</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>6.097.682</b>	<b>5.775.106</b>

# Balance 31. december 2013

## Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		2.601.705	2.305.253
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>2.726.705</b>	<b>2.430.253</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		404.687	452.983
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>404.687</b>	<b>452.983</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....			0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		2.414.789	2.332.761
Skyldig selskabsskat .....		73.533	82.028
Anden gæld .....		290.468	289.581
Periodeafgrænsningsposter .....		187.500	187.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.966.290</b>	<b>2.891.870</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.966.290</b>	<b>2.891.870</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>6.097.682</b>	<b>5.775.106</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2013 kr.	2012 kr.
Aktuel skat	73.533	82.028
Ændring af udskudt skat	6.062	6.889
Regulering vedrørende tidligere år	-54.358	0
	<u>25.237</u>	<u>88.917</u>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	5.890.510
Tilgang	
Afgang	
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>5.890.510</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-604.015
Årets afskrivning	-108.166
Tilbageførsel ved afgang	
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-712.181</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>5.178.329</b></u>

## 3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	2.305.253	0	2.430.253
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	296.452	0	296.452
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>2.601.705</b></u>	<u><b>0</b></u>	<u><b>2.726.705</b></u>

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

#### **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der tinglyst ejerpanthreve i ejendommen med  
nominel kr. 500.000. ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med kr. 5.178.329.

#### **6. Oplysning om ejerskab**

##### **Ejerforhold**

Selskabet ejes 100 % af Vallestrand Holding ApS.