

VALLESTRAND ApS

Dalumvej 41, 5250 Odense SV

CVR-nr. 28 88 36 76



Årsrapport for 2014

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 12. juni 2015

Som dirigent:

.....
Lasse Vallestrand



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	9
Finansielle indtægter	11
Finansielle omkostninger	11
Skat af årets resultat	11
Materielle anlægsaktiver	11
Anpartskapital	11
Sikkerhedsstillelser	12
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	12
Nærtstående parter	12

Oplysninger om selskabet

Navn	VALLESTRAND ApS
Adresse, postnr., by	Dalumvej 41, 5250 Odense SV
CVR-nr.	28 88 36 76
Stiftet	20. juni 2005
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Lasse Vallestrand
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C
Bankforbindelse	Sydbank Vestergade 33, 5100 Odense C

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et underskud på kr. -153.472 mod kr. 296.452 sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en egenkapital på kr. 2.573.234

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer i 2015 et resultat på niveau med 2014.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for VALLESTRAND ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten og har fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 12. juni 2015

Direktionen:

.....
Lasse Vallestrand

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i VALLESTRAND ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for VALLESTRAND ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 12. juni 2015
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab

John Blendstrup
statsaut. revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttoresultat	256.703	429.855
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>-108.166</u>	<u>-108.166</u>
Resultat af primær drift	148.537	321.689
2 Finansielle indtægter	59.819	0
3 Finansielle omkostninger	<u>-96.592</u>	<u>0</u>
Resultat før skat	111.764	321.689
4 Skat af årets resultat	<u>-265.236</u>	<u>-25.237</u>
Årets resultat	<u>-153.472</u>	<u>296.452</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-153.472</u>	<u>296.452</u>
	<u>-153.472</u>	<u>296.452</u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>5.070.163</u>	<u>5.178.329</u>
5 Materielle anlægsaktiver	<u>5.070.163</u>	<u>5.178.329</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.070.163</u>	<u>5.178.329</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.155.306	845.614
Andre tilgodehavender	<u>-73.533</u>	<u>-73.533</u>
Tilgodehavender	<u>1.081.773</u>	<u>772.081</u>
Likvide beholdninger	<u>73.739</u>	<u>73.739</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.155.512</u>	<u>845.820</u>
Aktiver i alt	<u><u>6.225.675</u></u>	<u><u>6.024.149</u></u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver		
Egenkapital		
6 Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	<u>2.448.234</u>	<u>2.601.706</u>
Egenkapital i alt	<u>2.573.234</u>	<u>2.726.706</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	<u>649.292</u>	<u>404.687</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>649.292</u>	<u>404.687</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.532.012	2.414.789
Periodeafgrænsningsposter	187.500	187.500
Anden gæld	<u>283.637</u>	<u>290.467</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>3.003.149</u>	<u>2.892.756</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.003.149</u>	<u>2.892.756</u>
Passiver i alt	<u>6.225.675</u>	<u>6.024.149</u>

Egenkapitaloppørelse

(kr.)	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Saldo pr. 1/1 2013	125.000	2.305.254	2.430.254
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>296.452</u>	<u>296.452</u>
Egenkapital pr. 1/1 2014	125.000	2.601.706	2.726.706
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-153.472</u>	<u>-153.472</u>
Egenkapital pr. 31/12 2014	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>2.448.234</u></u>	<u><u>2.573.234</u></u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for VALLESTRAND ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter årets forpagtningsindtægt.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration, tab på debitorer mv.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen med tillæg af opskrivninger.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Bygninger	50

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og Vallestrand Holding ApS, som er administrationselskab, er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Småanskaffelser med en kostpris på under kr. 12.600 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger. Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Noter

	2014 kr.	2013 kr.
2. Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>59.819</u>	<u>0</u>
	<u>59.819</u>	<u>0</u>
3. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	<u>96.592</u>	<u>0</u>
	<u>96.592</u>	<u>0</u>
4. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	20.631	73.533
Årets regulering af udskudt skat	6.062	-48.296
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>238.543</u>	<u>0</u>
	<u>265.236</u>	<u>25.237</u>
5. Materielle anlægsaktiver		
(kr.)		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris		
Saldo pr. 1/1 2014		<u>5.890.510</u>
Kostpris pr. 31/12 2014		<u>5.890.510</u>
Af- og nedskrivninger		
Saldo pr. 1/1 2014		712.181
Årets afskrivninger		<u>108.166</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2014		<u>820.347</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2014		<u>5.070.163</u>
6. Anpartskapital		
Selskabets anpartskapital har uændret været kr. 125.000 de seneste 5 år.		

7. Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31/12 2014.

8. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Vallestrand Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

9. Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Vallestrand Holding ApS	Dalumvej 41, 5250 Odense SV