

VALDCASS ApS

Alliancevej 22 5 th
2450 København SV

Årsrapport
1. juli 2020 - 30. juni 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

29/11/2021

Tina Aggerholm
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VALDCASS ApS
Alliancevej 22 5 th
2450 København SV

CVR-nr: 40925848
Regnskabsår: 01/07/2020 - 30/06/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2020 - 30. juni 2021 for VALDCASS ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 29/11/2021

Direktion

Allan Bech Thomsen

Ledelsesberetning

Selskabets aktivitet omfatter investering i unoterede kapitalandele.

Selskabet har kun i begrænset omfang været påvirket af COVID-19 pandemien og forventer ligeledes kun en begrænset påvirkning i det kommende år.

Årets resultat udgør 3.327.928 kr., hvilket svarer til det forventede. Egenkapitalen udgør 3.255.750 kr. pr. 30. juni 2021. Bestyrelsen foreslår at der udloddes et ordinært udbytte for regnskabsåret 113.000 kr.. Selskabet har i året udloddet et ekstraordinært udbytte på 110.600 kr. Efter udbytte overføres der 3.104.328 kr. til overført overskud.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og udbytte af kapitalandele samt tillæg og godtgørelser vedrørende selskabsskat.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balance

Kapitalinteresser

Resultatopgørelsen

Udbytte fra kapitalinteresser indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer. I det omfang udbytte overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsestidspunktet, indregnes udbyttet om en reduktion i anskaffelsessummen.

Balancen

kapitalinteresser måles til kostpris. Hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Kostprisen reduceres med modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsestidspunktet.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, der ikke omfatter finansielle gældsforpligtelser, måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

	Note	2020/21	2019/20
Administrationsomkostninger		kr. -717	kr. -1.996
Resultat af ordinær primær drift		-717	-1.996
Indtægter af kapitalinteresser		3.126.489	0
Andre finansielle indtægter		276.183	0
Øvrige finansielle omkostninger		-17.223	0
Ordinært resultat før skat		3.384.732	-1.996
Skat af årets resultat		-56.804	418
Årets resultat		3.327.928	-1.578
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		113.000	0
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		110.600	0
Overført resultat		3.104.328	-1.578
I alt		3.327.928	-1.578

Balance 30. juni 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Kapitalinteresser		849.974	849.974
Udsudte skatteaktiver		0	418
Finansielle anlægsaktiver i alt		849.974	850.392
Anlægsaktiver i alt		849.974	850.392
Andre tilgodehavender		132.766	323
Tilgodehavender i alt		132.766	323
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.996.669	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.996.669	0
Likvide beholdninger		332.727	25.026
Omsætningsaktiver i alt		2.462.162	25.349
AKTIVER I ALT		3.312.136	875.741

Balance 30. juni 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		3.102.750	-1.578
Forslag til udbytte		113.000	0
Egenkapital i alt		3.255.750	38.422
Skyldig selskabsskat		56.386	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	837.319
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		56.386	837.319
Gældsforpligtelser i alt		56.386	837.319
PASSIVER I ALT		3.312.136	875.741

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020/21
Gennemsnitligt antal ansatte	0