
VALDCASS ApS

CVR-nr.: 40925848

Islands Brygge 75A 6 th
2300 København S

Årsrapport
1. juli 2022 - 30. juni 2023

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

19/12/2023

Tina Aggerholm
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VALDCASS ApS
Islands Brygge 75A 6 th
2300 København S

CVR-nr.: 40925848
Regnskabsår: 01/07/2022 - 30/06/2023

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2022 - 30. juni 2023 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 19/12/2023

Direktion

Allan Bech Thomsen

Ledelsesberetning

Selskabets aktivitet omfatter investering i unoterede kapitalandele.

Årets resultat er negativt påvirket af udviklingen på de finansielle markeder. Årets resultat udgør 5.681.109 kr. og egenkapitalen udgør 6.087.008 kr. pr. 30. juni 2023.

Selskabet har i løbet af regnskabsåret udbetalt et ekstraordinært udbytte på 4.000.000 kr., hvorefter der overføres 1.681.109 kr. til overført overskud i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Selskabets nettoomsætning med fradrag af produktionsomkostninger sammendrages i posten bruttoresultat.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration.

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 anskaffessummen.

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. 2022 - 30. jun. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-54.378	0
Administrationsomkostninger		-23.650	-324
Resultat af ordinær primær drift		-78.028	-324
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		5.694.277	0
Indtægter af kapitalinteresser		0	1.655.555
Andre finansielle indtægter		72.518	99.446
Øvrige finansielle omkostninger		-10.540	-450.996
Ordinært resultat før skat		5.678.227	1.303.681
Skat af årets resultat		2.882	77.668
Årets resultat		5.681.109	1.381.349
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	113.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		4.000.000	0
Overført resultat		1.681.109	1.268.349
I alt		5.681.109	1.381.349

Balance 30. juni 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.898.657	0
Kapitalinteresser		199.980	849.974
Udskudte skatteaktiver		87.278	77.396
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.185.915	927.370
Anlægsaktiver i alt		2.185.915	927.370
Andre tilgodehavender		8.578	20.279
Tilgodehavender i alt		8.578	20.279
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.472.138	2.788.186
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.472.138	2.788.186
Likvide beholdninger		1.427.400	1.224.180
Omsætningsaktiver i alt		3.908.116	4.032.645
AKTIVER I ALT		6.094.031	4.960.015

Balance 30. juni 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		6.047.008	4.370.889
Forslag til udbytte		0	113.000
Egenkapital i alt		6.087.008	4.523.889
Skyldig selskabsskat		0	56.114
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		7.023	380.012
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		7.023	436.126
Gældsforpligtelser i alt		7.023	436.126
PASSIVER I ALT		6.094.031	4.960.015

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2022/23

0