

VALDCASS ApS

CVR-nr.: 40925848

Alliancevej 22 5 th
2450 København SV

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

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

23/12/2022

John 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: 01/07/2021 - 30/06/2022

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2021 - 30. juni 2022 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 22/12/2022

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 1.381.349 kr. og egenkapitalen udgør 4.523.889 kr. pr. 30. juni 2021.

Bestyrelsen foreslår et udbytte for regnskabsåret på 113.000 kr., hvorefter der overføres 1.268.348 kr. til overført overskud i egenkapitalen.

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. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22	2020/21
Administrationsomkostninger		kr. -324	kr. -717
Resultat af ordinær primær drift		-324	-717
Indtægter af kapitalinteresser		1.655.555	3.126.489
Andre finansielle indtægter		99.446	276.183
Øvrige finansielle omkostninger		-450.996	-17.223
Ordinært resultat før skat		1.303.681	3.384.732
Skat af årets resultat		77.668	-56.804
Årets resultat		1.381.349	3.327.928
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		113.000	113.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	110.600
Overført resultat		1.268.349	3.104.328
I alt		1.381.349	3.327.928

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Kapitalinteresser		849.974	849.974
Udsudte skatteaktiver		77.396	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		927.370	849.974
Anlægsaktiver i alt		927.370	849.974
Andre tilgodehavender		20.279	132.766
Tilgodehavender i alt		20.279	132.766
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.788.186	1.996.669
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.788.186	1.996.669
Likvide beholdninger		1.224.180	332.727
Omsætningsaktiver i alt		4.032.645	2.462.162
AKTIVER I ALT		4.960.015	3.312.136

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		4.370.889	3.102.750
Forslag til udbytte		113.000	113.000
Egenkapital i alt		4.523.889	3.255.750
Skyldig selskabsskat		56.114	56.386
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		380.012	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		436.126	56.386
Gældsforpligtelser i alt		436.126	56.386
PASSIVER I ALT		4.960.015	3.312.136

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	0