

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2015

Ahlberg-Valkki Holding ApS
Søborg Hovedgade 119
2860 Søborg

CVR nr. 10132215

Indsender:

Revisionskontoret i Faxø
Granvej 2
4640 Faxø

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 31. maj 2016

Dirigent

Jens Valkki

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------	---

Resultatopgørelse 1. januar-31. december	8
--	---

Balance pr. 31. december	9
--------------------------	---

Noter	11
-------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ahlberg-Valkki Holding ApS
Søborg Hovedgade 119
2860 Søborg

CVR-nr.: 10132215
Stiftelsesdato: 1. april 2003
Hjemsted: Gladsaxe Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Mette Ahlberg Valkki
Jens Valkki

Revision

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
31. maj 2016, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Ahlberg-Valkki Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 31. maj 2016

Direktion:

Mette Ahlberg Valkki

Jens Valkki

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ahlberg-Valkki Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ahlberg-Valkki Holding ApS for regnskabsåret 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, 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 Deres 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, De 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.

Faxe, den 31. maj 2016

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ahlberg-Valkki Holding ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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 fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar-31. december

	Note	2015	2014
Bruttofortjeneste/-tab		-3.750	-4.501
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		58.896	-161.708
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender		1.833	1.475
Andre finansielle indtægter		2.233	0
Øvrige finansielle omkostninger		-339	-46.157
Ordinært resultat før skat		58.873	-210.891
Skat af årets resultat		-1.931	16.802
ÅRETS RESULTAT		56.942	-194.089
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		58.896	-345.044
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	64.039
Overført resultat		-1.954	86.916
Disponeret i alt		56.942	-194.089

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver	1.		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>1.347.522</u>	<u>1.471.962</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>1.347.522</u>	<u>1.471.962</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.347.522</u>	<u>1.471.962</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Skatteaktiv		27.407	29.338
Andre tilgodehavender		8.000	0
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2.	<u>0</u>	<u>44.916</u>
Tilgodehavender i alt		<u>35.407</u>	<u>74.254</u>
Værdipapirer og kapitalandele			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>472</u>	<u>526</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt		<u>472</u>	<u>526</u>
Likvide beholdninger		<u>32.413</u>	<u>30.180</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>32.413</u>	<u>30.180</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>68.292</u>	<u>104.960</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.415.814</u>	<u>1.576.922</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
PASSIVER			
EGENKAPITAL	3.		
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	111.779
Overført resultat		226.332	57.611
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	64.039
Egenkapital i alt		351.332	358.429
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	3.750
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.035.907	1.214.743
Anden gæld		25.575	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.064.482	1.218.493
Gældsforpligtelser i alt		1.064.482	1.218.493
PASSIVER I ALT		1.415.814	1.576.922
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4.		
Eventualposter	5.		

Noter

	Tilknyttede selskaber	
1. Finansielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	1.176.847	
Anskaffelsessum, ultimo	1.176.847	
Værdiregulering:		
Værdiregulering, primo	295.115	
Årets resultat	58.896	
Udloddet udbytte	-183.336	
Værdireguleringer, ultimo	170.675	
Bogført værdi, ultimo	1.347.522	
	Kapitalandel	Ejerandel
Tilknyttede selskaber		
CK Sportswear ApS	125.000	100 %

2. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210. Lånet er i årets løb indfriet med t.kr. 44.916 med tillæg af renter. Lånet forrentes efter gældende regler.

	Selskabs- kapital	Datter- selskabs- reserve	Overført resultat	Udbytte	I alt
3. EGENKAPITAL					
Egenkapital, primo	125.000	111.779	57.611	64.039	358.429
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	58.896	-1.954	0	56.942
Udbetalt udbytte	0	-170.675	170.675	-64.039	-64.039
Egenkapital, ultimo	125.000	0	226.332	0	351.332

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

5. Eventualposter

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncerneens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.