

Vali Holding ApS  
Immerkær 46  
2650 Hvidovre

CVR-nr. 25 08 12 18

ÅRSRAPPORT 2015  
(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling,  
den 9/6 2016

Dirigent:



## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsrapporten .....	2
Selskabsoplysninger .....	4
Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015 .....	7
Balance 31. december 2015 .....	8
Noter .....	10

**Ledespåtegning**

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Vali Holding ApS.

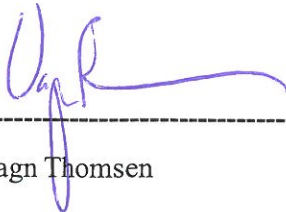
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet givet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 9 / 6 2016

**Direktion:**



---

Vagn Thomsen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSRAPPORTEN

### **Til kapitalejerne i Vali Holding ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Vali Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 4. april 2016

REVISIONSFIRMAET

J. Gilbert Nielsen ApS

CVR-nr.18137399



Niels J. Frost Nielsen

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER**Vali Holding ApS****Adresse**

Immerkær 46  
2650 Hvidovre

**Hjemsted**

Hvidovre kommune

**CVR-nr.**

25 08 12 18

**Direktion**

Vagn Thomsen

**Revision**

Revisionsfirmaet  
J. Gilbert Nielsen ApS  
Trianglen 3, 1.  
2100 København Ø

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Vali Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved udlejning af lokaler omfatter lejeindtægt for året.

### **Bruttofortjeneste**

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne:

Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10-25 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster indeholder renteindtægter og –omkostninger, deklarerede aktieudbytter, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### **Skat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst, årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

### **BALANCEN**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalinteresser i associeret virksomhed er optaget til kr. 0. Tilgodehavende i associeret virksomhed er optaget til kr. 0. Gældsbreve vedrørende kapitalejer i associeret virksomhed er optaget til kr. 0.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### **Selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

#### **Finansielle gældsforpligtigelser**

Finansielle gældsforpligtigelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på låneoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.



RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2015

<u>Note</u>		2014 (kr.)
	Bruttogevinst .....	604.261      581.138
	Personaleomkostninger .....	74.279      74.042
(1)	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver .....	129.422      129.422
(2)	Ekstraordinære udgifter .....	<u>0</u> <u>0</u>
	<u>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</u> .....	400.560      377.674
	Andre finansielle indtægter .....	0      0
(3)	Andre finansielle omkostninger .....	<u>62.649</u> <u>-75.935</u>
	<u>RESULTAT FØR SKAT</u> .....	337.911      301.739
	<u>SKAT AF ÅRETS RESULTAT</u> .....	<u>-93.530</u> <u>87.955</u>
	<u>ÅRETS RESULTAT</u> .....	<u>244.381</u> <u>213.784</u>

RESULTATDISPONERING

Det disponible beløb udgør:

Overført fra tidligere år .....	358.450	144.666
Årets resultat .....	<u>244.381</u>	<u>213.784</u>
Til disposition .....	<u>602.831</u>	<u>358.450</u>

foreslås af direktionen disponeret således:

Udbytte, afsat .....	50.600	0
Overført resultat .....	<u>552.231</u>	<u>358.450</u>
Disponeret .....	<u>602.831</u>	<u>358.450</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

<u>AKTIVER</u>			2014
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>			<u>(kr.)</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver:</b>			
(4)	Kapitalinteresser i associeret virksomhed .....	0	0
	Tilgodehavende i associeret virksomhed (nom. 298.826) .....	0	0
	Gældsbrief (Valle Valther Petersen, nom. 125.000) .....	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Materielle anlægsaktiver:</b>			
Matrikelbetegnelse:			
Husum, København 3572 m.fl. ejl. 9			
(5)	Anskaffelsessum .....	1.239.060	1.239.060
	Grunde og bygninger .....	2.042.849	2.154.835
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	<u>61.116</u>	<u>78.552</u>
(5+8)	<u>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</u> .....	<u>3.343.025</u>	<u>3.472.447</u>
	<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u> .....	<u>3.343.025</u>	<u>3.472.447</u>
 <u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>			
	Periodeafgrænsning .....	6.103	13.103
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser .....	<u>46.875</u>	<u>51.036</u>
	<u>TILGODEHAVENDER</u> .....	<u>52.978</u>	<u>64.139</u>
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u> .....	<u>52.978</u>	<u>64.139</u>
	<u>AKTIVER I ALT</u> .....	<u>3.396.003</u>	<u>3.536.586</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015 (fortsat)

		2014 (kr.)
	<u>PASSIVER</u>	
	<u>EGENKAPITAL</u>	
	Anpartskapital .....	125.000      125.000
	Overført resultat .....	552.231      358.450
	Udbytte, afsat .....	<u>50.600</u> <u>0</u>
(6)	<u>EGENKAPITAL I ALT</u> .....	<u>727.831</u> <u>483.450</u>
	 <u>GÆLDSFORPLIGTELSER</u>	
(7)	Gæld til realkreditinstitutter .....	<u>603.717</u> <u>676.961</u>
	<u>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u> .....	<u>603.717</u> <u>676.961</u>
	Forudbetalt deposita .....	19.500      19.500
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser .....	73.000      73.000
	Sydbank 6060 0930410 .....	191.025      382.935
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	1.588.785      1.717.924
	Skyldig moms .....	63.615      60.155
	Selskabsskat, afsat .....	93.530      87.661
	Anden gæld .....	<u>35.000</u> <u>35.000</u>
	<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u> .....	<u>2.064.455</u> <u>2.376.175</u>
	<u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u> .....	<u>2.668.172</u> <u>3.053.136</u>
	<u>PASSIVER I ALT</u> .....	<u>3.396.003</u> <u>3.536.586</u>
(8)	Sikkerhedsstillelser	

NOTER

		2014 (kr.)
(1)	<u>AF- OG NEDSKRIVNINGER AF IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</u>	
	Bygninger og installationer .....	99.586      99.586
	Nyt tag 2011 .....	12.400      12.400
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	<u>17.436</u> <u>17.436</u>
		<u>129.422</u> <u>129.422</u>
(2)	<u>EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER:</u>	
	Nedskrivning af aktier i Motorbike Europa .....	0      0
	Nedskrevet tilgodehavende i Motorbike Europa .....	0      0
	Nedskrivning af gældsbrief Valle Valther Petersen .....	<u>0</u> <u>0</u>
		<u>0</u> <u>0</u>
(3)	<u>ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER</u>	
	Renteomkostninger, valutakurstab og lign. omkostninger .....	<u>62.649</u> <u>75.935</u>
		<u>62.649</u> <u>75.935</u>
(4)	<u>KAPITALINTERESSER I ASSOCIERET VIRKSOMHED:</u>	
	Selskabet besidder nom. kr. 125.000 aktier i den associerede virksomhed MotorbikeEurope A/S (CVR-nr. 33499124).	
	Den bogførte værdi fremkommer således:	
	Anskaffelsessum, erlagt i 2010 .....	<u>125.000</u>
		<u>125.000</u>
	Af- og nedskrivninger:	
	Nedskrivning af aktier .....	-125.000
	Nedskrivninger 31. december 2015 .....	<u>-125.000</u>
	<u>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</u> .....	<u>0</u>

<u>Selskab</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Udbytte</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
MotorbikeEurope A/S (CVR.nr. 33499124)	Hvidovre	25%	0	?	?

NOTER (fortsat)

(5) MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris		
Saldo pr. 1. januar 2015 .....	<u>3.094.781</u>	<u>246.357</u>
Kostpris pr. 31. december 2015 .....	<u>3.094.781</u>	<u>246.357</u>
Af- og nedskrivninger		
Saldo pr. 1. januar 2015 .....	939.946	167.805
Årets afskrivninger .....	<u>111.986</u>	<u>17.436</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2015 .....	<u>1.051.932</u>	<u>185.241</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015 .....	<u>2.042.849</u>	<u>61.116</u>

Den offentlige ejendomsværdi 1. oktober 2012 udgør 3.350.000 heraf grundværdi 555.400.

Matrikelbetegnelse:

Husum, København 3572 m.fl. ejl. 9

Anskaffelsessum .....	1.239.060	0
-----------------------	-----------	---

Den offentlige ejendomsværdi 1. oktober 2012 udgør 970.000 heraf grundværdi 271.000.

(6) EGENKAPITALOPGØRELSE

	Anparts- kapital	Overført resultat	Udbytte afsat	Ialt
Egenkapital.....	125.000	358.450		483.450
Overført i året .....		193.781		193.781
Udbytte, afsat .....			<u>50.600</u>	<u>50.600</u>
Egenkapital pr.31 december 2015	<u>125.000</u>	<u>552.231</u>	<u>50.600</u>	<u>727.831</u>

Anpartskapitalen har uændret været kr. 125.000 det seneste år.

(7) GÆLD TIL REALKREDITINSTITUTTER

	31.12.2015 kr.	31.12. 2014 kr.
Realkredit Danmark .....	<u>676.717</u>	<u>749.961</u>
Prioritetsgæld, nominel .....	<u>676.717</u>	<u>749.961</u>
Prioritetsgæld .....	676.717	749.961
Kortfristet del af prioritetsgæld .....	<u>73.000</u>	<u>73.000</u>
	<u>603.717</u>	<u>676.961</u>

Af prioritetsgælden forfalder t.kr. 456 efter 5 år.

NOTER (fortsat)

(8) <u>SIKKERHEDSSTILLELSER</u>	31.12.2015	31.12.2014
Til sikkerhed for gæld er der afgivet sikkerhed i følgende aktiver:	<u>          kr.</u>	<u>          kr.</u>
Prioritetsgæld kr. 676.717.		
Grunde og bygninger, regnskabsmæssig værdi .....	<u>2.042.849</u>	<u>2.154.835</u>
	<u>2.042.849</u>	<u>2.154.835</u>

Der er givet sekundær pant i ejendommen, nom. 750.000 kr.