

Vali Holding ApS

Immerkær 46

2650 Hvidovre

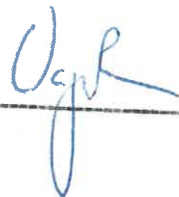
CVR 25 08 12 18

ÅRSRAPPORT 2017

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 17/5 2018

Dirigent:



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning.	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	9
Balance 31. december 2017	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 17/5 2018

Direktion:



Vagn Thomsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Vali Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vali Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar -31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlaget for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder, om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet, som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for, at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt, at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion.

Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke, at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed, om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar, at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes, at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævende oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav.

Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 17. april 2018

REVISIONSFIRMAET

J. Gilbert Nielsen ApS

CVR 18137399

Niels J. Frost Nielsen

Registreret revisor

MNE 1032

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

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold.

Årets resultat efter skat udgør kr. 126.583 mod 470 t.kr. sidste år.

Der er foreslået udlodning af udbytte kr.

Selskabets egenkapital udgør 31/12 2017 kr. 1.274.416

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb.

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

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 aktieudbyttet, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under ácontoskatteordningen 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.

Gældsbrief 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 lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på lånoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2017

Note

		2016	(kr.)
	Bruttogevinst		
	Personaleomkostninger	387.159	873.050
(1)	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	64.048	73.103
		<u>129.422</u>	<u>129.422</u>
	<u>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</u>	193.689	670.525
(3)	Andre finansielle omkostninger	-13.316	-86.837
	<u>RESULTAT FØR SKAT</u>	180.373	583.688
	<u>SKAT AF ÅRETS RESULTAT</u>	53.790	-113.586
	<u>ÅRETS RESULTAT</u>	126.583	470.102

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

<u>AKTIVER</u>			
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>		2016	
		<u>(kr.)</u>	
Finansielle anlægsaktiver:			
(4)	Kapitalinteresser i associeret virksomhed	0	0
	Tilgodehavende i associeret virksomhed (nom. 298.826)	0	0
	Gældsbeholdning (Valle Valther Petersen, nom. 125.000)	0	0
		0	0
Materielle anlægsaktiver:			
Matrikelbetegnelse:			
Husum, København 3572 m.fl. ejl. 9			
(5)	Grunder og bygninger	1.818.877	1.930.863
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	26.244	43.680
(5+8)	<u>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</u>	<u>1.845.121</u>	<u>1.974.543</u>
	<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>	<u>1.845.121</u>	<u>1.974.543</u>
 <u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>			
	Periodeafgrænsning	30	15.853
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	50.000	47.590
	<u>TILGODEHAVENDER</u>	<u>50.030</u>	<u>63.443</u>
	<u>LIKVIDE BEHOLDNINGER</u>	<u>283.785</u>	<u>124.193</u>
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>	<u>333.815</u>	<u>187.636</u>
	<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>2.178.936</u>	<u>2.162.179</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017 (fortsat)

<u>PASSIVER</u>			
<u>EGENKAPITAL</u>		2016	
		(kr.)	
	Anpartskapital.....	125.000	125.000
	Overført resultat.....	1.097.716	971.133
	Udbytte, afsat.....	51.700	51.700
(6)	<u>EGENKAPITAL I ALT</u>	1.274.416	1.147.833
<u>GÆLDSFORPLIGTELSE</u>			
(7)	Gæld til realkreditinstitutter.....	451.987	528.258
	<u>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</u>	<u>451.987</u>	<u>528.258</u>
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	75.000	74.000
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	296.975	241.176
	Skyldig moms	21.768	35.176
	Selskabsskat, afsat aconto skat 2017 (30.000 – 53.790)	23.790	99.086
	Anden gæld	35.000	36.650
	<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</u>	<u>452.533</u>	<u>486.088</u>
	<u>GÆLDSFORPLIGTELSE</u>	<u>904.520</u>	<u>1.014.346</u>
	<u>PASSIVER I ALT</u>	2.178.936	2.162.179
(8)	Sikkerhedsstillelser		

NOTER

(1)	<u>AF- OG NEDSKRIVNINGER AF IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</u>		2016 (kr.)
	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>
		129.422	<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 gældsbeholdning Valde Valthers 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>13.316</u>	<u>86.837</u>
		13.316	86.837
(4)	<u>KAPITALINTERESSER I ASSOCIERET VIRKSOMHED:</u>		
	Selskabet besidder nom. kr. 125.000 aktier i den associerede virksomhed MotorbikeEurope A/S (CVR 33499124).		
	Den bogførte værdi fremkommer således:		
	Anskaffelsessum, erlagt i 2010		<u>125.000</u>
	Af- og nedskrivninger:		<u>125.000</u>
	Nedskrivning af aktier		<u>-125.000</u>
	Nedskrivninger 31. december 2017		<u>-125.000</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017		<u>0</u>
	<u>Selskab</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
	MotorbikeEurope A/S	Hvidovre	25%
	(CVR 33499124)		
		<u>Udbytte</u>	<u>Egenkapital</u>
		0	?
			<u>Resultat</u>
			?

NOTER (fortsat)

(5) MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Kostpris	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Saldo pr. 1. januar 2017	3.094.781	246.357
Kostpris pr. 31. december 2017	3.094.781	246.357
Af- og nedskrivninger		
Saldo pr. 1. januar 2017	1.163.918	202.677
Årets afskrivninger	111.986	17.436
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2017	1.275.904	220.113
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2017	1.818.877	26.244

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

(6) EGENKAPITALOPGØRELSE

	Anparts-kapitalt	Overført resultat	Udbytte afsat	I alt
Egenkapital.....	125.000	971.133		1.096.133
Overført i året		126.583		126.583
Udbytte, afsat			51.700	51.700
Egenkapital pr.31 december 2017	125.000	1.097.716	51.700	1.274.416

Anpartskapitalen har uændret været kr. 125.000 det seneste år.

(7) GÆLD TIL REALKREDITINSTITUTTER

	31.12.2017	31.12. 2016
	kr.	kr.
Realkredit Danmark	526.987	602.258
Prioritetsgæld, nominal	526.987	602.258
Prioritetsgæld	526.987	602.258
Kortfristet del af prioritetsgæld	75.000	74.000
	451.987	528.258

Af prioritetsgælden forfalder t.kr. 382 efter 5 år.

NOTER (fortsat)(8) SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for gæld er der afgivet sikkerhed i følgende aktiver:

Prioritetsgæld kr. 526.987

Grunde og bygninger, regnskabsmæssig værdi

31.12.2017	31.12.2016
kr.	kr.
1.818.877	1.930.863
1.818.877	1.930.863

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