

Valstorp & Company ApS

CVR-nr. 25148681

Enrumvej 5

2942 Skodsborg

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25.04.2016

Dirigent



Navn: Per Toft Valstorp

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Valstorp & Company ApS
Enrumvej 5
2942 Skodsborg

CVR-nr.: 25148681

Hjemsted: Rudersdal

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Per Toft Valstorp

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Valstorp & Company ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skodsborg, den 25.04.2016

Direktion


Per Toft Valstorp

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Valstorp & Company ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Valstorp & Company ApS for regnskabsåret 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 25.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Martin Juul Møller
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at yde konsulentbistand samt investering og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets andet regnskabsår. Der er realiseret et overskud på 466 t.kr. efter skat mod et overskud sidste år på 230 t.kr. efter skat, hvilket ledelsen ser som tilfredsstillende for det andet regnskabsår.

Der forventes ligeledes et overskud for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Det er virksomhedens første regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede værdipapirer, der indregnes og måles til kostpris. Hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Kostprisen reduceres med modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsestidspunktet.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter noterede værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Nettoomsætning		910.936	375.661
Andre eksterne omkostninger		<u>(158.280)</u>	<u>(70.783)</u>
Driftsresultat		752.656	304.878
Andre finansielle indtægter		109.146	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(251.020)</u>	<u>(220)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		610.782	304.658
Skat af ordinært resultat		<u>(144.744)</u>	<u>(75.133)</u>
Årets resultat		<u>466.038</u>	<u>229.525</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>466.038</u>	<u>229.525</u>
		<u>466.038</u>	<u>229.525</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.000.000	2.000.000
Andre tilgodehavender		800.000	0
Finansielle anlægsaktiver		2.800.000	2.000.000
Anlægsaktiver		2.800.000	2.000.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		223.500	25.000
Tilgodehavende selskabsskat		49.313	0
Tilgodehavender		272.813	25.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		493.625	0
Værdipapirer og kapitalandele		493.625	0
Likvide beholdninger		0	297.934
Omsætningsaktiver		766.438	322.934
Aktiver		3.566.438	2.322.934

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overkurs ved emission		1.900.000	1.900.000
Overført overskud eller underskud		<u>695.563</u>	<u>229.525</u>
Egenkapital		<u>2.695.563</u>	<u>2.229.525</u>
Bankgæld		604.610	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.250	11.250
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		142.013	52.910
Skyldig selskabsskat		0	140
Anden gæld	1	<u>113.002</u>	<u>29.109</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>870.875</u>	<u>93.409</u>
Gældsforpligtelser		<u>870.875</u>	<u>93.409</u>
Passiver		<u>3.566.438</u>	<u>2.322.934</u>
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	2		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	100.000	1.900.000	229.525	2.229.525
Årets resultat	0	0	466.038	466.038
Egenkapital ultimo	100.000	1.900.000	695.563	2.695.563

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
1. Anden gæld		
Moms og afgifter	113.002	29.109
	<u>113.002</u>	<u>29.109</u>

2. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Per Toft Valstorp, Skodsborg ejer alle anparter i virksomheden og har dermed bestemmende indflydelse på denne.