

# **STEN VALLING HOLDING ApS**

Møntergade 14  
1116 København K

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er godkendt den**

**30/05/2016**

---

**Sten Valling**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** STEN VALLING HOLDING ApS  
Møntergade 14  
1116 København K  
Telefonnummer: 33117345  
CVR-nr: 27731562  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse** Danske bank, Nytorv afd.  
Frederiksberggade 1, 1459, K.

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

### LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 for perioden 1/1 – - 31/12 2015 For selskabet Sten Valling Holding ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlings godkendelse.

København, den /

Direktion:

Sten Valling

Direktør

Godkendt på generalforsamlingen den / 2016

Som dirigent

København K, den 30/05/2016

**Direktion**

Sten Valling  
direktør

# Ledelsesberetning

## LEDELSENS BERETNING

### Aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive udlejningsvirksomhed.

### Økonomisk udvikling

Regnskabsårets resultat før skat udgør kr. 40.047, der anses for tilfredsstillende.

For regnskabsåret 2016 forventes aktiviteten forøget, med forventning om større positivt resultat.

### Hændelser efter regnskabsåret afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser som forrykker årsrapportens udsagn.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

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

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet for hver regnskabspost nedenfor.

Finansielt leasede aktiver indregnes ikke i balancen. Leasingydelse indregnes i takt med leasingaftalens løbetid i resultatopgørelsen. Leasingforpligtigelsen oplyses under eventualforpligtelser.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

### Indregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta i løbet af regnskabsåret omregnes til transaktionsdagens kurs ved anvendelse af en gennemsnitskurs. Valutadifferencer, der opstår imellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og udgifter.

## Resultatopgørelse

# Nettoomsætningen: Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført.

Selskabet har af konkurrencehensyn valgt ikke at vise posterne nettoomsætning og produktions-  
Omkostninger resultatopgørelsen. Posterne er sammendraget under posten bruttofortjeneste.

**Produktionsomkostninger:** Omfatter regnskabsårets omkostninger til indkøb og forarbejdning  
Af årets udførte arbejde herunder køb af råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, lokaleomkostninger og afskrivning på produktionsudstyr.

**Distributionsomkostninger:** omfatter regnskabsåret afholdte udgifter til distribution, herunder  
markedsføringsomkostninger, rejseudgifter og afskrivning på distributionsudstyr.

**Administrationsomkostninger:** omfatter regnskabsåret afholdte udgifter til administration, herunder løn og  
gager, lokaleomkostninger, tab debitorer og afskrivning kontorinventar.

**Andre driftsindtægter** omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens  
Hovedaktivitet, herunder lønrefusion og avance ved salg af driftsmateriel.

**Finansielle indtægter og omkostninger** omfatter renteindtægter, valutakursdifferencer vedrørende  
transaktioner i fremmed valuta samt renteomkostninger til pengeinstitutter m.m.

**Skat af årets resultat** omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med  
udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved  
beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 pct.

## Balance

**Materielle anlægsaktiver** måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af forventet restværdi med afsluttet brugstid.  
Afskrivning foretages efter følgende principper baseret på aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar                      lineært 3-5 år.

Aktiver der er ikke er bestemt til at fungere sammen med andre aktiver, med en kostpris på under 10.000 pr.  
enhed eller en levetid på under 3 år indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i an-skaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen imellem salgsprisen  
med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab  
indregnes i resultatopgørelsen andre driftsindtægter eller udgifter.

**Varebeholdninger** måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien,  
nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter

anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender fra salg måles til amortiseret kostpris. Der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejde for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hver enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket posten

**Udskudte skatteaktiver** beregnes af midlertidige forskelle imellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier samt af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af den fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

**Periodeafgrænsningsposter**, indregnet under tilgodehavender, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der ikke er kurstab eller kursgevinst forbundet med gældsforpligtelsen, svarer amortiseret kostpris sædvanligvis til nominel restgæld.



# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning .....		194.400	229.200
Eksterne omkostninger .....		-133.280	-131.301
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>61.120</b>	<b>97.899</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>61.120</b>	<b>97.899</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-9.873	-15.485
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>51.247</b>	<b>82.414</b>
Skat af årets resultat .....		-11.200	-20.600
<b>Årets resultat .....</b>		<b>40.047</b>	<b>61.814</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		40.047	61.814
<b>I alt .....</b>		<b>40.047</b>	<b>61.814</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		2.601.086	2.601.086
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.601.086</b>	<b>2.601.086</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.601.086</b>	<b>2.601.086</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.601.086</b>	<b>2.601.086</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		500.909	460.962
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>625.909</b>	<b>585.962</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		780.141	878.801
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>780.141</b>	<b>878.801</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		5.000	5.000
Skyldig selskabsskat .....		11.200	32.600
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.178.836	1.098.723
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.195.036</b>	<b>1.136.323</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.975.177</b>	<b>2.015.124</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.601.086</b>	<b>2.601.086</b>