

VALLING HOLDING ApS

Rolf Krakes Vej 4
5700 Svendborg

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/12/2016

Tomas Valling
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VALLING HOLDING ApS
Rolf Krakes Vej 4
5700 Svendborg

CVR-nr: 31601703
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Revisor FKS Revsion
Blåbyvej 13
5700 Svendborg
DK Danmark

CVR-nr: 26306175
P-enhed: 1008757646

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsberetningen og årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 til 30. september 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min mening et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 30/11/2016

Direktion

Tomas Valling Kristensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i VALLING HOLDING ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for VALLING HOLDING ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om regnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder. Dette kræver, at vi overholder revisorlovens regler, samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion. En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og hvor det er hensigtsmæssigt andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet. Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelseberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Svendborg, 30/11/2016

Finn Kehlet Schou HD
Registreret revisor
FKS Revision
CVR: 26306175

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at investering i ejerandele i virksomheder samt handel med værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for 2015/2016 viser et resultat på kr. 234.039 efter skat, hvilket anses for tilfredsstillende. Om selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomhedens drift i det forløbne år, henvises til resultatopgørelse, balance og noter.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet er udarbejdet under forudsætning af fortsat drift, og er aflagt efter følgende vurderings- og afskrivningsprincipper.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Målinger 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. Værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

BRUTTOFORTJENESTE

Bruttofortjeneste er en sammentrækning af regnskabsposterne (nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger). Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst er udgiftsført i resultatopgørelsen. Samtidig hermed indgår årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat. Tillæg, fradrag og godtgørelse i forbindelse med skatte er medtaget under renter.

Balance

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 12.800 er straksafskrevet.

KAPITALANDELE I DATTERVIRKSOMHEDER

Kapitalandele i dattervirksomheder optages efter indre værdis metode.

ANDRE VÆRDIPAPIRER

Andre værdipapirer under anlægsaktiver måles til kostpris.

Andre værdipapirer under omsætningsaktiver måles til dagsværdi. .

DEBITORER/TILGODEHAVENDER

Debitorer/tilgodehavender måles til kostpris med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af debitorerne.

FINANSIELLE GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle gældsforpligtelser indregnes til nominel restværdi.

Andre gældsforpligtelser, måles til amortiseret kostpris, hvilket overvejende svarer til nominel værdi.

SKAT

Afsættes med 22 % af den skattepligtige indkomst samt med 22 % af tidsbestemte afvigelser mellem regnskabsmæssige og skattemæssige foretagne afskrivninger.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		130.919	155.196
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-40.002	-40.002
Resultat af ordinær primær drift		90.917	115.194
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-191.263	-157.020
Andre finansielle indtægter		524.557	428.530
Øvrige finansielle omkostninger		-67.334	-68.637
Ordinært resultat før skat		356.877	318.067
Skat af årets resultat		-122.788	-111.050
Årets resultat		234.089	207.017
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		122.456	-157.020
Overført resultat		10.433	264.037
I alt		234.089	207.017

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		3.015.775	3.038.506
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		27.528	44.799
Materielle anlægsaktiver i alt		3.043.303	3.083.305
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		231.877	139.421
Andre værdipapirer og kapitalandele		371.915	245.665
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	603.792	385.086
Anlægsaktiver i alt		3.647.095	3.468.391
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		5.348.148	5.072.129
Udskudte skatteaktiver		15.655	10.514
Tilgodehavende skat		169.434	85.237
Andre tilgodehavender		770.305	863.989
Tilgodehavender i alt		6.303.542	6.031.869
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.612.666	5.351.316
Værdipapirer og kapitalandele i alt		5.612.666	5.351.316
Likvide beholdninger		55.224	18.461
Omsætningsaktiver i alt		11.971.432	11.401.646
Aktiver i alt		15.618.527	14.870.037

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		151.877	59.421
Overført resultat		12.791.523	12.751.090
Forslag til udbytte		101.200	100.000
Egenkapital i alt	2	13.169.600	13.035.511
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		283.719	0
Hensatte forpligtelser i alt		283.719	0
Gæld til banker		2.144.707	1.801.026
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		10.501	23.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.165.208	1.834.526
Gældsforpligtelser i alt		2.165.208	1.834.526
Passiver i alt		15.618.527	14.870.037

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	80000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	80000
Nettoopskrivninger primo	59421
Andel i årets resultat jf. note	92456
Opskrevet på årets afgang	0
Nettoopskrivninger ultimo	151877
Regnskabsmæssig værdi ultimo	231877

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Valling Ship Management ApS, Svendborg	100%	-283719	-33398
Valling Ship ApS, Svendborg	100%	231877	131135

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125000	59421	12751090	100000	13035511
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-100000	-100000
Årets resultat	0	92456	40433	101200	234089
Egenkapital ultimo	125000	151877	12791523	101200	13169600

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitut er der givet sikkerhed i værdipapirer for t. kr. 3.307. Selskabet har desuden kautioneret for datterselskabers gæld til kreditinstitutter, gælden udgør på statutidspunktet t. kr. 25

Selskabet er sambeskattet med Valling Ship Management ApS. Selskabet hæfter solidarisk med de sambeskattede selskaber for selskabsskatter, kildeskatter, restskatter tillæg og renter.