

Registrerede revisorer

Bente Bille
Anders Frimann

Jens Daniel Hansen
Line Ryberg Larsen
Susanne Nielsen
Katja Jakobsen


*Valentin 2012 ApS
Hasselvej 8
4780 Stege*

CVR-nr: 34 60 09 02

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2016 - 30. september 2017*

(5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22/1 2018



Dirigent
Pia Valentin Andkjær

Storegade 1
4780 Stege, Møn
Tlf.: 55 81 54 60
mail@revivision.dk
www.revivision.dk

Godkendt revisionsvirksomhed
Medlem af FSR – danske revisorer

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	5
--	---

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Regnskabspraksis	6
------------------------	---

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

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

Specifikationer.....	12
----------------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Valentin 2012 ApS
Hasselvej 8
4780 Stege

E-mail: thomas@valentin2012.dk

Stiftet: 25. juni 2012
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Pia Valentin Andkjær
Hasselvej 8
4780 Stege

Advokat

Advokat John Larsen
Brogade 2 A, st. th.
4700 Næstved

Revisor

ReviVision
Storegade 1
4780 Stege

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Valentin 2012 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 22. januar 2018

Direktion


Pia Valentin Andkjær

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Valentin 2012 ApS

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.


Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Stege, den 12. januar 2018

ReviVision
Godkendt Revisionsvirksomhed
CVR-nr.: 76893713



Anders Erimann
Registreret revisor
nme3141

REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Valentin 2012 ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af 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”.

Nettoomsætningen

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes som nettoomsætningen, når varen er solgt og tjenesteydelser er leveret (salgsmetoden).

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

REGNSKABSPRAKSIS

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	2%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0

REGNSKABSPRAKSIS

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld*, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2016 TIL 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	100.659-	112-
Distributionsomkostninger	14.980-	9-
Administrationsomkostninger.....	78.484-	130-
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	194.123-	251-
Indtægter af andre kapitalandele mv.....	636-	4
Andre finansielle indtægter.....	1.250	0
Andre finansielle omkostninger.....	55.218-	51-
	<hr/>	<hr/>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	248.727-	298-
1 Skat af årets resultat.....	30.966-	61
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	279.693-	237-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	279.693-	237-
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	279.693-	237-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER
AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
Grunde og bygninger	1.350.717	1.354
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	353.419	526
Materielle anlægsaktiver	1.704.136	1.880
2 Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder	53.601	54
Finansielle anlægsaktiver	53.601	54
ANLÆGSAKTIVER	1.757.737	1.934
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	37.957	8
Udskudt skatteaktiv	43.196	69
Tilgodehavender	81.153	77
Andre værdipapirer og kapitalandele	10.250	0
Værdipapirer og kapitalandele	10.250	0
Likvide beholdninger	25.720	2
OMSÆTNINGSAKTIVER	117.123	79
AKTIVER	1.874.860	2.013

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Selskabskapital	80.000	80
Overført resultat.....	548.682	829
3 EGENKAPITAL.....	628.682	909
Gæld til realkreditinstitutter.....	276.978	291
Kreditinstitutter.....	639.439	475
4 Langfristede gældsforpligtelser.....	916.417	766
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	93.597	45
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	22.230	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	90.539	142
Selskabsskat.....	5.279	35
Anden gæld.....	23.424	79
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	94.692	37
Kortfristede gældsforpligtelser.....	329.761	338
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.246.178	1.104
PASSIVER	1.874.860	2.013
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

SPECIFIKATIONER

	2016/17	2015/16 kr. 1000
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	5.279	0
Ændring i udskudt skat	17.859	61-
Regulering skat tidligere år.....	7.828	0
	30.966	61-

	2017	2016 kr. 1000
2 Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum, primo	50.000	50
Kostpris primo 30. september 2017	50.000	50
Op- og nedskrivninger primo.....	4.237	0
Årets resultat.....	636-	4
Op- og nedskrivninger 30. september 2017.....	3.601	4
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017.....	53.601	54

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Pato ApS, Vordingborg	100%	53.601	-636

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital	80.000	0	80.000
Overført resultat.....	828.374	279.692-	548.682
	908.374	279.692-	628.682

SPECIFIKATIONER

	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter.....	291.890	14.912	244.611
Kreditinstitutter.....	718.124	78.685	287.118
	<u>1.010.014</u>	<u>93.597</u>	<u>531.729</u>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Pato ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Møns Bank A/S, kr. 474.155, og Totalkredit, kr. 321.459, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30.09.2017 udgør 1.350 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til Santander Consumer Bank kr. 196.000 er der ejendomsforbehold i en Renault Talisman årgang 2016, BD 81428.