

Vally-Matic Kompensatorer ApS

Industrivej 4
6622 Bække

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/01/2017

Gitte Nedergaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Vally-Matic Kompensatorer ApS
Industrivej 4
6622 Bække

Telefonnummer: 38402020
e-mailadresse: gin@vallymatic.dk

CVR-nr: 36937963
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Spar Nord Bank A/S
Vejlevej 135
6000 Kolding
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Vally-Matic Kompensatorer ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af årets resultatet.

Det indstilles til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bække, den 30/01/2017

Direktion

Gitte Nedergaard
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet aktiviteter består af produktion, salg og montage af vævs- og gummi kompensatorer til bl.a. kraftvarmeværker, cementværker og raffinaderier petro/kemisk.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i driftsåret opnået et resultat på 200.546. Resultatet anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten for Vally-Matic Kompensatorer ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet efter beretningsform, artsopdelt.

Balancen

Balancen er opstillet efter kontoform.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Bruttofortjeneste er et sammendrag af posterne nettoomsætning, omkostninger til varer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Omfatter salg og salgsprovisioner, der medregnes i det år, hvor levering har fundet sted. Det valgte indtægtskriterie er leveringskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Indtægter omfatter renter.

Omkostninger hidrører for renter tilskrevet gæld. Renter selskabsskat medtages under finansielle poster.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsåret, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medregnet i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Afskrivninger

Afskrivninger på anlægsaktiver er baseret på lineær driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid.

Der anvendes følgende åremål for afskrivningerne:

Goodwill, 7 år

Indretning af lejede lokaler, 5 år

Driftsmidler, 5 år

Nyanskaffelser u/kr. 12.900 afskrives i anskaffelsesåret

Fortjeneste eller tab på afhændede aktiver indregnes under posten.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat beregnes med 22,0% af årets skattepligtige indkomst samt forskydningen i den beregnede udskudte skat. Forskydningen i udskudt skat medtages i skat af årets indkomst.

Renter af beregnet skat af årets skattepligtige indkomst medtages under posten renter.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Goodwill, indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Foreslået udbytte er afsat som forpligtelse og indgår således ikke på egenkapital.

Skyldig skat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. Vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		1.070.421	640.533
Personaleomkostninger		-656.026	-316.960
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-93.155	-26.485
Resultat af ordinær primær drift		321.240	297.088
Øvrige finansielle omkostninger		-56.932	-4.604
Ordinært resultat før skat		264.308	292.484
Skat af årets resultat	1	-63.762	-72.619
Årets resultat		200.546	219.865
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		200.546	219.865
I alt		200.546	219.865

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		126.250	99.750
Goodwill		77.976	92.262
Immaterielle anlægsaktiver i alt		204.226	192.012
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		226.604	176.198
Materielle anlægsaktiver i alt		226.604	176.198
Anlægsaktiver i alt		430.830	368.210
Råvarer og hjælpematerialer		417.724	397.611
Varebeholdninger i alt		417.724	397.611
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		89.649	142.936
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	106.227
Andre tilgodehavender		163.312	92.092
Tilgodehavender i alt		252.961	341.255
Likvide beholdninger		171.764	18.589
Omsætningsaktiver i alt		842.449	757.455
Aktiver i alt		1.273.279	1.125.665

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	2	50.000	50.000
Overført resultat		420.411	219.865
Egenkapital i alt		470.411	269.865
Hensættelse til udskudt skat		14.441	12.369
Hensatte forpligtelser i alt		14.441	12.369
Leverandører af varer og tjenesteydelser		192.377	180.939
Skyldig selskabsskat		58.617	62.419
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		99.089	187.591
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		438.344	412.482
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		788.427	843.431
Gældsforpligtelser i alt		788.427	843.431
Passiver i alt		1.273.279	1.125.665

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2015
		kr.
Aktuel skat	61.690	60.250
Ændring af udskudt skat	2.072	12.369
	<u>63.762</u>	<u>72.619</u>

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50 anparter a 1000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:		
Anpartskapital, primo	50.000	0
Tilgang 25.06.15	0	50.000
Anpartskapital ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler med følgende:

Leasingforpligtelse overfor Jyske Finans, 33 ydelse á kr. 3.557, i alt kr. 117.381.

Leasingforpligtelse overfor Spar Nord Leasing, 48 ydelse á kr. 2.370, i alt kr. 113.760.

Lejekontrakt lokaler med 6 måneders opsigelse á kr. 6.500, i alt kr. 39.000.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har til sikkerhed for mellemværende med Spar Nord Bank A/S afgivet virksomhedspant for et beløb af kr. 500.000.

Derudover alm. garantiforpligtelser for leverede varer og udført arbejde.