

Vally-Matic Kompensatorer ApS

Industrivej 4
6622 Bække

Årsrapport
25. juni 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/05/2016

Gitte nedergaard
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Vally-Matic Kompensatorer ApS Industrivej 4 6622 Bække e-mailadresse: gm-service@mail.dk CVR-nr: 36937963 Regnskabsår: 25/06/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Nordea Bank A/S Kolding Åpark 2 6000 Kolding
Revisor	Freekon Administration ApS Fredensgade 7 6000 Kolding

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 25. juni 2015 - 31. december 2015 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 2015 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 19/04/2016

Direktion

Gitte Nedergaard
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision:

Det indstilles til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i Vally-Matic Kompensatorer ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vally-Matic Kompensatorer ApS for regnskabsåret 25. juni 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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.

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.

Kolding, 19/04/2016

Leif Mortensen
Revisor
Freekon Administration ApS
CVR: 27452981

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i driftsåret opnået et resultat på 219.865. Resultatet anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

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 25. juni 2015 - 31. december 2015 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. 12.800 afskrives i anskaffelsesåret

Fortjeneste eller tab på afhændede aktiver indregnes under posten.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat beregnes med 23,5% 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 25. jun 2015 - 31. dec 2015

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

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		99.750
Goodwill		92.262
Immaterielle anlægsaktiver i alt		192.012
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		176.198
Materielle anlægsaktiver i alt		176.198
Anlægsaktiver i alt		368.210
Råvarer og hjælpematerialer		397.611
Varebeholdninger i alt		397.611
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		142.936
Igangværende arbejder for fremmed regning		106.227
Andre tilgodehavender		92.092
Tilgodehavender i alt		341.255
Likvide beholdninger		18.589
Omsætningsaktiver i alt		757.455
Aktiver i alt		1.125.665

Balance 31. december 2015

Passiver

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

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015
	kr.
Aktuel skat	60.250
Ændring af udskudt skat	12.369
	72.619

2. Registreret kapital mv.

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

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Tilgang 25.06.15	50.000
Anpartskapital ultimo	50.000

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed udover alm.garantiforpligtelser for leverede varer og udført arbejde.

Leasingforpligtelse overfor Jyske Finans, 45 ydelse á kr. 3.557, i alt kr. 160.065.

Lejekontrakt lokaler med 6 måneders opsigelse á kr. 5.500, i alt kr. 33.000.