

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2015

VAULT HOLDING APS

**Stenløkken 126
3460 Birkerød**

**CVR-nr. 36 94 12 94
1. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
17. juni 2016

Bjørn Kim Steenberg
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	8
Balance pr. 31. december 2015	9-10
Noter	11-12

Selskabet:

Vault Holding ApS
Stenløkken 126
3460 Birkerød

Direktion:

Bjørn Kim Steenberg

Pengeinstitut:

Nordea
Bymidten 50
3500 Værløse

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Tilknyttede virksomheder:

FPGA Consult ApS
CVR-nr. 36 93 69 40

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Vault Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Birkerød, den 17. juni 2016.

Direktionen:

Bjørn Kim Steenberg

Til ledelsen i Vault Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Vault Holding ApS for perioden 1. januar - 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. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske 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.

København, den 17. juni 2016.

Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82

Jørn Møller Christoffersen
Registreret revisor

Væsentligste aktiviteter:

Vault Holding ApS' væsentligste aktivitet er at eje aktier og anparter i andre selskaber.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Årsregnskabet for Vault Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis er omtalt nedenfor.

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.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN:

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder:

Den forholdsmæssige andel af årets resultat i tilknyttede virksomheder, reguleret for interne gevinster og tab, er indregnet i modervirksomhedens resultatopgørelse.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskabet for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

AKTIVER:**Finansielle anlægsaktiver:**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er i modervirksomhedens balance målt til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdier, reguleret for interne gevinster og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0. Såfremt modervirksomheden eller andre tilknyttede virksomheder har et tilgodehavende hos den tilknyttede virksomhed nedskrives dette med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet.

Andre værdipapirer mv. måles til dagsværdi på balancedagen. Ændringer i dagsværdien føres som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger:

Likvider beholdninger består af indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

PASSIVER:**Udbytte:**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 nettorealisationseværdi.

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 indværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til tilknyttede virksomheder og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

KONCERNREGNSKAB:

Under henvisning til årsregnskabslovens §110 har selskabet undladt at udarbejde koncernregnskab.

<u>Note</u>	<u>2015</u>
Andre eksterne omkostninger	<u>-16.670</u>
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	-16.670
Resultat før skat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	96.476
Finansielle indtægter	84.054
1 Finansielle omkostninger	<u>-34.240</u>
RESULTAT FØR SKAT	129.620
2 Skat af årets resultat	<u>-9.588</u>
<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>120.032</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Udbytte for regnskabsåret	50.000
Reserve for nettoopskrivninger	0
Overført overskud	<u>70.032</u>
<u>DISPONERET I ALT</u>	<u>120.032</u>

<u>Note</u>		<u>31/12 2015</u>
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	937.691
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>814.183</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>1.751.874</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>1.751.874</u>
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	34.467
	Selskabsskat	<u>25.945</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>60.412</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>49.631</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>110.043</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>1.861.917</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

10

<u>Note</u>		<u>31/12 2015</u>
4	Virksomhedskapital	50.000
4	Reserve for opskrivninger	0
4	Overført overskud	861.247
4	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>50.000</u>
	EGENKAPITAL	<u>961.247</u>
	Gæld til tilknyttede virksomheder	884.000
	Selskabsskat	0
	Anden gæld	<u>16.670</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>900.670</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>900.670</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>1.861.917</u></u>

Note

5 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

<u>1</u>	<u>Finansielle omkostninger</u>	<u>2015</u>
	Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	<u>34.000</u>
	RENTEOMKOSTNINGER I ALT	34.000
	Diverse finansielle omkostninger	<u>240</u>
	<u>I ALT</u>	<u>34.240</u>

<u>2</u>	<u>Skat af årets resultat</u>	<u>2015</u>
	Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst	9.588
	Refusion af skattebesparelse, sambeskatning	0
	Regulering af udskudt skat	<u>0</u>
	<u>SKAT AF ÅRETS RESULTAT</u>	<u>9.588</u>

<u>3</u>	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>				
	<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
	Tilknyttede virksomheder:				
	FPGA Consult ApS	Birkerød	100,0%	96.476	937.691

4	<u>Egenkapital</u>	<u>2015</u>
	VIRKSOMHEDSKAPITAL	
	Anpartskapital	<u>50.000</u>
	I ALT	<u>50.000</u>
	RESERVE FOR NETTOOPSKRIVNINGER	
	Årets opskrivninger	<u>0</u>
	I ALT	<u>0</u>
	OVERFØRT OVERSKUD	
	Overkurs ved stiftelse	791.215
	Overført af årets resultat	<u>70.032</u>
	I ALT	<u>861.247</u>
	HENLAGT TIL UDBYTTE	
	Forslag til årets resultatfordeling	<u>50.000</u>
	I ALT	<u>50.000</u>
	<u>EGENKAPITAL I ALT</u>	<u>961.247</u>

5 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter og renter indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.