

Lars Vallentin Holding ApS

Dam Enge 8
3660 Stenløse

CVR-nr. 81 52 40 17

Årsrapport 2015/16

(39. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6 /12 2016.



Lotte Vallentin

Dirigent

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Lars Vallentin Holding

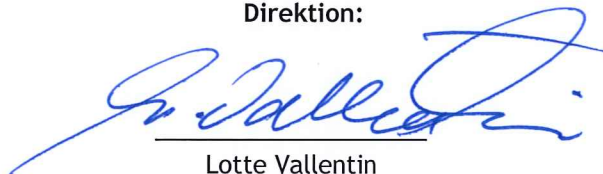
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 30. november 2016

Direktion:



Lotte Vallentin

Lotte Vallentin

Til kapitalejerne i Lars Vallentin Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lars Vallentin Holding ApS for regnskabsåret 2015/16. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Værløse, den 30. november 2016

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 32 46 93 45



Birger Schyberg

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Lars Vallentin Holding ApS
Dam Enge 8
3660 Stenløse

CVR-nr.: 81 52 40 17
Stiftet: 5. juli 1977
Hjemsted: Egedal
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Lotte Vallentin

Revisor

Schyberg · Lykke
Registreret revisionsanpartsselskab
Bymidten 80
3500 Værløse

Hovedaktiviteter

Selskabet har til formål at virke som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i selskabets datterselskaber anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lars Vallentin Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, autodrift mv.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultater efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, feriepengeforpligtelser o. l. for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. De finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af ordinært 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.

Selskabet er sambeskattet med dets datterselskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Der afskrives ikke på grunde.

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

	Brugstid	Skønnet restværdi
Bygninger	40 år	0-10 %
Indretning i lejede lokaler	10 år	0-10 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-10 år	0-10 %

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi som er opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort 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.

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.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.	
1	BRUTTOFORTJENESTE	178.917	-150
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-142.607	-108
	Nedskrivning af omsætningsaktiver	0	-1.047
	DRIFTSRESULTAT	36.310	-1.305
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-30.713	186
2	Andre finansielle indtægter	123.410	143
3	Øvrige finansielle omkostninger	-63.611	-60
	RESULTAT FØR SKAT	65.396	-1.036
4	Skat af årets resultat	-40.222	73
	ÅRETS RESULTAT	25.174	-963
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
	Overført resultat	55.887	-1.200
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-30.713	237
	DISPONERET I ALT	25.174	-963

Balance

pr. 30. september 2016

AKTIVER		
Note	2016 kr.	2015 t.kr.
	3.006.419	3.068
	53.000	89
	32.937	78
5	3.092.356	3.235
	1.172.403	1.203
6	1.172.403	1.203
	4.264.759	4.438
	116.517	247
	1.052.975	987
	1.527.814	835
	2.697.306	2.069
	2.192.763	3.271
	4.890.069	5.340
	9.154.828	9.778

Balance

pr. 30. september 2016

PASSIVER			
Note	2016 kr.	2015 t.kr.	
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	5.226.082	5.052
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.107.402	1.138
7	EGENKAPITAL	6.533.484	6.390
	Hensættelse udskudt skat	30.730	35
	HENSATTE FORPLIGTELSE	30.730	35
	Anden Gæld	810.008	901
8	Langfristede gældsforpligtelser	810.008	901
8	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	121.668	121
	Gæld til tilknyttede virksomheder	323.055	277
	Anden gæld	1.335.883	2.054
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.780.606	2.452
	GÆLDSFORPLIGTELSE	2.590.614	3.353
	PASSIVER	9.154.828	9.778
9	Eventualforpligtelser		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1 Bruttofortjeneste		
Selskabets ledelse har af konkurrencemæssige hensyn besluttet ikke at oplyse omsætningens størrelse, idet betingelserne i Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 er opfyldt.		
2 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	122.889	0
Andre finansielle indtægter	521	143
	123.410	143
3 Øvrige finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	9.123	8
Andre finansielle omkostninger	54.488	52
	63.611	60
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	25.366	0
Regulering af udskudt skat	-4.037	6
Sambeskatningsbidrag	0	-79
Regulering af skat sidste år	18.893	0
	40.222	-73

2016
kr.

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger lokaler	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2015	3.094.335	358.343	244.093
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
	3.094.335	358.343	244.093
Kostpris 30. september 2016	3.094.335	358.343	244.093
Afskrivninger 1. oktober 2015	25.858	268.710	167.240
Årets afskrivninger	62.058	36.633	43.916
	87.916	305.343	211.156
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2016	3.006.419	53.000	32.937
Offentlig ejendomsvurdering 1. januar 2015	3.050.000		

2016
kr.

6 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i associeret virksomhed	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. oktober 2015	50.000	65.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 30. september 2016	50.000	65.000
Op/nedskrivninger pr. 1. oktober 2012	-50.000	1.138.115
Årets resultat efter skat	-50.860	-44.977
Hensat vedrørende associerede virksomheder	50.860	0
Regulering udbytte datterselskab	0	14.265
Opskrivninger 30. september 2016	-50.000	1.107.403
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2016	0	1.172.403

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Selskabskapital	Resultat 2015/16	Egenkapital 30/09-2016
Vallentin P. Systems ApS	Stenløse	52%	125.000	-86.494	2.254.621
VDD ApS	Stenløse	25%	200.000	-565.785	-1.272.933
Årets resultat forholds­mæssig andel				-44.977	1.172.403

2016
kr.

7 Egenkapital

	1/10 2015	Udbytte, årets resultat- reguleringer	Forslag til årets resultat- fordeling	30/9 2016
Virksomhedskapital	200.000			200.000
Overført resultat	5.052.128	118.067	55.887	5.226.082
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	1.138.115		-30.713	1.107.402
	6.390.243	118.067	25.174	6.533.484

Anpartskapitalen er fordelt således:

Anpart, 200 stk. af nom. 1.000 kr.

200.000

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

8 Langfristede gældsforpligtelser

	1/10 2015	30/9 2016	Afdrag 2015/16	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld i alt					
Gældsbreve	931.676	810.008	121.668	121.668	201.668
	931.676	810.008	121.668	121.668	201.668

9 Eventualforpligtelser

Lars Vallentin Holding ApS ejer 52 % af Vallentin Power systems ApS. Selskabet er administrationselskab for Vallentin Power Systems ApS. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber, ligeledes for eventuelle forpligtelser til, at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.