

Lars Vallentin Holding ApS

Dam Enge 8
3660 Stenløse

CVR-nr. 81 52 40 17

Årsrapport 2016/17

(40. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17/12 2017.



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
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13-17

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for Lars Vallentin Holding ApS.

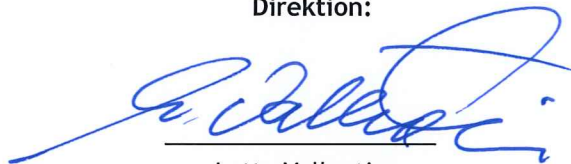
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 14. december 2017

Direktion:



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 2016/17. 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.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Værløse, den 14. december 2017

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 32 46 93 45



Birger Schyberg

Registreret revisor

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.

Årsrapporten for Lars Vallentin Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg for klasse C.

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 anskaffelsesværdien.

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 2016 - 30. september 2017

Note		2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
1	BRUTTOFORTJENESTE	-184.395	179
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-131.326	-143
	Nedskrivning af omsætningsaktiver	-820.869	0
	DRIFTSRESULTAT	-1.136.590	36
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	819.998	-31
2	Andre finansielle indtægter	128.566	123
3	Øvrige finansielle omkostninger	-119.352	-63
	RESULTAT FØR SKAT	-307.378	65
4	Skat af årets resultat	114.525	-40
	ÅRETS RESULTAT	-192.853	25
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	103.400	0
	Overført resultat	-827.218	56
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	530.965	-31
	DISPONERET I ALT	-192.853	25

Balance

pr. 30. september 2017

AKTIVER		
Note	2017 kr.	2016 t.kr.
	2.944.361	3.006
	19.373	53
	13.519	33
5	2.977.253	3.092
	1.768.367	1.172
6	1.768.367	1.172
	4.745.620	4.264
	0	117
	550.850	1.053
	1.506.738	1.527
	36.702	0
	2.094.290	2.697
	4.323.912	2.193
	6.418.202	4.890
	11.163.822	9.154

Balance

pr. 30. september 2017

Note	PASSIVER		
	2017 kr.	2016 t.kr.	
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	4.398.864	5.226
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.638.367	1.107
7	EGENKAPITAL	6.237.231	6.533
	Hensættelse udskudt skat	0	31
	HENSATTE FORPLIGTELSER	0	31
	Anden Gæld	716.423	810
8	Langfristede gældsforpligtelser	716.423	810
8	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	121.668	122
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.186.805	323
	Selskabsskat	27.837	0
	Anden gæld	873.858	1.335
	Kortfristede gældsforpligtelser	4.210.168	1.780
	GÆLDSFORPLIGTELSER	4.926.591	2.590
	PASSIVER	11.163.822	9.154
9	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
10	Særlige poster		

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
1 Bruttofortjeneste		
<p>Selskabets ledelse har af konkurrencemæssige hensyn besluttet ikke at oplyse omsætningens størrelse, idet betingelserne i Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 er opfyldt.</p>		
2 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	122
Andre finansielle indtægter	128.566	1
	128.566	123
3 Øvrige finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	62.486	9
Andre finansielle omkostninger	56.866	54
	119.352	63
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	25
Regulering af udskudt skat	67.431	-4
Sambeskatningsbidrag	47.094	0
Regulering af skat sidste år	0	19
	114.525	40

2017
kr.

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger lokaler	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, Driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2016	3.094.335	358.343	244.093
Tilgang	0	0	16.223
Afgang	0	0	0
Kostpris 30. september 2017	3.094.335	358.343	260.316
Afskrivninger 1. oktober 2016	87.916	305.343	211.156
Årets afskrivninger	62.058	33.627	35.641
Afskrivninger 30. september 2017	149.974	338.970	246.797
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2017	2.944.361	19.373	13.519
Offentlig ejendomsvurdering 1. januar 2016	3.050.000		

2017
kr.

6 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i associeret virksomhed	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. oktober 2016	50.000	65.000
Tilgang	0	65.000
Afgang	-50.000	0
Kostpris 30. september 2017	0	130.000
Op/nedskrivninger pr. 1. oktober 2016	0	1.107.403
Årets resultat efter skat	0	819.997
Regulering kapitalforhøjelse i datter		-65.000
Regulering udbytte datterselskab	0	-224.033
Opskrivninger 30. september 2017	0	1.638.367
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2017	0	1.768.367

Navn	Hjemsted	Ejer- andel	Selskabs- kapital	Resultat 2016/17	Egenkapital 30/09-2017
Vallentin P. Systems ApS	Stenløse	52%	250.000	1.576.918	3.400.706
				819.997	1.768.367

2017
kr.

7 Egenkapital

	1/10 2016	Forslag til årets resultat- fordeling	30/9 2017
Virksomhedskapital	200.000		200.000
Overført resultat	5.226.082	-827.218	4.398.864
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	1.107.402	530.965	1.638.367
	6.533.484	-296.253	6.237.231

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 2016	30/9 2017	Afdrag 2016/17	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gældsbev	810.008	716.423	121.668	121.668	0
	810.008	716.423	121.668	121.668	0

2017
kr.

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Lars Vallentin Holding ApS ejer 52 % af Vallentin Power systems ApS. Selskabet er administrationsselskab 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.

10 Særlige poster

Omkostninger:

Nedskrivning på andre tilgodehavender idet tilgodehavendet vurderes til kr. 0. Posten indgår i årsregnskabet i resultatopgørelsen på linjen nedskrivning af omsætningsaktiver med følgende beløb t. kr. -821.

jj-300109

S:\Klienter\1020\2017\Årsrapport\[Årsrapport 1020-2017.xls]Årsrapport