

**Glente Holding ApS**  
Kastanievej 1  
4000 Roskilde

**CVR-NR. 29 83 32 14**

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1/7/2017 - 30/6/2018**

**(11. REGNSKABSÅR)**

Forelagt og godkendt på generalforsamlingen den 20 / 12 - 2018

---

Dirigent - Jens Kjærulff

## INDHOLDSFORTEGNELSE

## SIDE

|   |   |
|---|---|
| Selskabsoplysninger                             | 1 |
| Ledelsesberetning                               | 2 |
| <b>Påtegninger og revisors erklæring</b>        |   |
| Ledespåtegning                                  | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport  | 4 |
| <b>Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018</b> |   |
| Resultatopgørelse                               | 5 |
| Balance   | 6 |
| Noter inkl. anvendt regnskabspraksis            | 8 |

**Selskabsoplysninger**

Glente Holding ApS  
Kastanievej 1  
4000 Roskilde

CVR NR: 29 83 32 14  
Stiftet: 1. januar 2007  
Hjemsted: Roskilde Kommune  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse:  
Ingen

Direktion:  
Jens Kjærulff  
Kastanievej 1  
4000 Roskilde

Revisor:  
REV og RÅD Registreret Revisionsanpartsselskab  
Bymidten 80  
3500 Værløse  
CVR NR: 32 94 26 60

## **LEDELSESBERETNING**

### **Selskabets væsentlige aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive holdingvirksomhed.

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for Glente 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, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 til 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse, ligesom det bekræftes, at selskabet opfylder kravene til fravalg af revision af årsregnskabet.

Roskilde, den 20. december 2018

Direktion:

---

Jens Kjærulff

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Glente Holding ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Glente Holding ApS for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter inkl. anvendt regnskabspraksis

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af denne årsrapport i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 20. december 2018

REV og RÅD Registreret Revisionsanpartsselskab, cvr.nr. 32 94 26 60

Per Aunsbjerg Nielsen  
Registreret revisor  
MNE-nr.1023



**BALANCE PR. 30. JUNI 2018**

| <b><u>AKTIVER</u></b>                               | <b>2017/18</b>   | <b>2016/17</b><br>T.kr |
|---|------------------|------------------------|
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b>                                |                  |                        |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>                     |                  |                        |
| Driftsmidler  | 8.872            | 12                     |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>                    |                  |                        |
| Kapitalandele i associerede virksomheder            | 510.891          | 441                    |
| <b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>                          | <b>519.763</b>   | <b>453</b>             |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>                            |                  |                        |
| <b>Tilgodehavender:</b>                             |                  |                        |
| Tilgodehavende hos associerede virksomheder         | 764.358          | 160                    |
| Tilgodehavende udbytte fra associerede virksomheder | 0                | 0                      |
|   | <b>764.358</b>   | <b>160</b>             |
| <b>Likvide beholdninger</b>                         | <b>1.168.422</b> | <b>44</b>              |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>                      | <b>1.932.780</b> | <b>204</b>             |
| <b>AKTIVER I ALT</b>                                | <b>2.452.543</b> | <b>657</b>             |





**NOTER TIL ÅRSREGNSKABET****1. Finansiering:****Finansielle indtægter:**

Renter mellemregning

2017/18

9.100

9.100**Finansielle omkostninger:**

Bankgebyrer

100

Renter bank

740

Renter ej fradrag

7847**2016/17**  
T.kr

3

3

0

0

0

**2. Selskabsskat:**

De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.

Beregnet selskabsskat for året, inkl. godtgørelse

0

Regulering af skat tidligere år

0

Beregnet regulering udskudt skat (se nedenfor)

526526**Udskudt skat:**

Udskudt skat fremkommer som skatten af følgende poster:

Skattemæssigt underskud til fremførsel

-6.481

Forskel på regnskabsmæssig og skattemæssig saldo på driftsmidler

8.872

Beregningsgrundlag

2.391

Udskudt skat primo

0

Udskudt skat pr. 30.06.2018, 22 %

526

Regulering udskudt skat 2017/18

526

**3. Egenkapital**

|                                   | <b>Virksomheds-<br/>Kapital</b> | <b>Overført<br/>resultat</b> | <b>Øvrige<br/>reserver</b> | <b>Foreslået<br/>udbytte</b> | <b>Egenkap.<br/>i alt</b> |
|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------------------------|
| Egenkapital, primo                | 125.000                         | 211.151                      | 282.402                    | 0                            | 618.553                   |
| Betalt udbytte                    |                                 |                              |                            | 0                            | 0                         |
| Egenkapital overført til reserver |                                 | -150.089                     | 150.089                    |                              | 0                         |
| Årets resultat                    |                                 | 1.828.908                    |                            |                              | 1.828.908                 |
| Udbytte                           |                                 | -52.900                      |                            | 52.900                       | 0                         |
| Egenkapital, ultimo               | 125.000                         | 1.837.070                    | 432.491                    | 52.900                       | 2.447.461                 |

**4. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.**

Der er ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantiforpligtelser.

**5. Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og iøvrigt på nedenstående nærmere beskrevne principper.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, jf. undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabsloven § 110. Og regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

**Generelt om indregning og måling**

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen når risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

### Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til kontorhold m.m.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter m.m.

### 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, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

## Anlægsaktiver

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 klart til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

|   | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år          | 0-20%            |

Småanskaffelser under kr. 13.500 omkostningsføres på anskaffelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger, medmindre de udgør et uvæsentligt beløb.

### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i disse selskaber måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af selskabernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Kapitalandele med regnskabsmæssig negativ værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse selskaber nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivninger af kapitalandele bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra datterselskaber, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for moderselskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder som måles til kostpris vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivningstest til genindvindingsværdien hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

## **Gældsforpligtelser**

### **Selskabsskat 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 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. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det beslutes på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som særskilt post under egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser iøvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Jens Kristian Kjærulff

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-683065409976  
Tidspunkt for underskrift: 27-12-2018 kl.: 12:26:18  
Underskrevet med NemID

## Jens Kristian Kjærulff

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-683065409976  
Tidspunkt for underskrift: 27-12-2018 kl.: 12:26:18  
Underskrevet med NemID

## Per Aunsbjerg Nielsen

---

Som Revisor NEM ID  
PID: 9208-2002-2-786099581948  
Tidspunkt for underskrift: 27-12-2018 kl.: 12:11:29  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 5968666e6zwp16770625

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).