

**Årsrapport for perioden
1. juli 2022 til 30. juni 2023**

Glente Holding ApS

Penselstrøget 30, 4000 Roskilde

CVR-nr. 29 83 32 14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
3. januar 2024

Jens Kristian Kjærulff
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023	4
Balance 30. juni 2023	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Noter	7

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Glente Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 3. januar 2024

Direktion

Jens Kristian Kjærulff
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Glente Holding ApS
Penselstrøget 30
4000 Roskilde

CVR-nr.: 29 83 32 14

Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Stiftet: 1. januar 2007

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Jens Kristian Kjærulff, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje anparter i datterselskab samt formuepleje.

Resultatopgørelse

1. juli 2022 - 30. juni 2023

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Bruttotab		-16.635	-30.925
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-102.705</u>
Resultat før finansielle poster		-16.635	-133.630
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-50.974	30.574
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		266.376	184.121
Finansielle indtægter	3	55.494	38.966
Finansielle omkostninger	4	<u>-8.534</u>	<u>-10.975</u>
Resultat før skat		245.727	109.056
Skat af årets resultat	5	<u>-6.965</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>238.762</u>	<u>109.056</u>
Foreslået udbytte		0	114.400
Ekstraordinært udbytte		117.800	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		215.402	214.695
Overført resultat		<u>-94.440</u>	<u>-220.039</u>
		<u>238.762</u>	<u>109.056</u>

Balance 30. juni 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
		DKK	DKK
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	50.974
Kapitalandele i kapitalinteresser		<u>1.564.557</u>	<u>1.298.181</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.564.557</u>	<u>1.349.155</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.564.557</u>	<u>1.349.155</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.244.636	1.029.415
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		241.087	430.386
Udskudt skatteaktiv		17.094	24.059
Selskabsskat		1.000	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		<u>0</u>	<u>12.716</u>
Tilgodehavender		<u>1.503.817</u>	<u>1.496.576</u>
Likvide beholdninger		<u>111.221</u>	<u>142.769</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.615.038</u>	<u>1.639.345</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.179.595</u></u>	<u><u>2.988.500</u></u>

Balance 30. juni 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
		DKK	DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.465.757	1.250.355
Overført resultat		1.260.137	1.354.576
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	114.400
Foreslået ekstraordinært udbytte		117.800	0
Egenkapital		<u>2.968.694</u>	<u>2.844.331</u>
Selskabsskat		0	11.716
Anden gæld		210.901	132.453
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>210.901</u>	<u>144.169</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>210.901</u>	<u>144.169</u>
Passiver i alt		<u><u>3.179.595</u></u>	<u><u>2.988.500</u></u>

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Glente Holding ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i DKK

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

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

		Restværdi
Øvrige bygninger	50 år	20 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Ejendom

Ejendommen måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunden.

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtage eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Glente Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder, kapitalinteresser og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

2 Personaleomkostninger

Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	DKK	DKK
	<u>1</u>	<u>1</u>

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

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Kristian Kjærulff

Direktør

ID: 24107ca7-84ce-4798-a583-f51a5a27645e

Tidspunkt for underskrift: 03-01-2024 kl.: 22:06:20

Underskrevet med MitID



Jens Kristian Kjærulff

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Kristian Kjærulff

Dirigent

ID: 24107ca7-84ce-4798-a583-f51a5a27645e

Tidspunkt for underskrift: 03-01-2024 kl.: 22:06:20

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: ab0189JSHYy251463304

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.