

# PLANTEOASEN HOLDING ApS

Løkkensvej 657  
9480 Løkken

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**15/05/2019**

---

**Berit Sørensen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	PLANTEOASEN HOLDING ApS Løkkensvej 657 9480 Løkken
	CVR-nr: 31581826
	Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank A/S
<b>Revisor</b>	IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN Hovedvejen 4B 4000 Roskilde DK Danmark
	CVR-nr: 52886252
	P-enhed: 1008543298

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Planteoasen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hundelev, den 11/03/2019

## Direktion

Berit Schnoor Sørensen

Finn Christiansen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Planteoasen Holding ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Planteoasen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principperne 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 11/03/2019

Iben Green Madsen , mne6154  
Registreret revisor  
IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN  
CVR: 52886252

# Ledelsesberetning

## Beretning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet formål er at eje aktier, anparter og ejerandele i andre virksomheder samt investering finansielle aktiver.

### Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på kr. 635.880 og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 6.364.281.

Selskabets ledelse anser årets resultat for utilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som efter ledelsens skøn væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelse

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager incl. sociale omkostninger.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Disse omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet før skat i de enkelte virksomheder efter regulering af intern avance/tab.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter- og omkostninger samt udbytter og kursreguleringer.

### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst, årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af eventuelle merværdier og goodwill opgjort på tidspunktet for anskaffelsen af virksomhederne.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

**Værdipapirer**

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

**Egenkapital*****Udbytte***

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

**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 acontoskatte.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

**Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Eksterne omkostninger .....		-9.180	-18.890
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-9.180</b>	<b>-18.890</b>
Personaleomkostninger .....	1	-300.379	-300.379
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-309.559</b>	<b>-319.269</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		-12.682	3.617
Andre finansielle indtægter .....		66.000	362.490
Øvrige finansielle omkostninger .....		-379.788	-5.582
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-636.029</b>	<b>41.256</b>
Skat af årets resultat .....		149	-6.916
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-635.880</b>	<b>34.340</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		108.000	105.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		0	0
Overført resultat .....		-743.880	-71.460
<b>I alt</b> .....		<b>-635.880</b>	<b>34.340</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		345.556	1.064.038
Tilgodehavende skat .....		143.520	149.664
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>489.076</b>	<b>1.213.702</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		5.732.147	6.106.104
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b> .....		<b>5.732.147</b>	<b>6.106.104</b>
Likvide beholdninger .....		222.882	126.890
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>6.444.105</b>	<b>7.446.696</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>6.444.105</b>	<b>7.446.696</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		0	0
Overført resultat .....		6.131.281	7.175.161
Forslag til udbytte .....		108.000	105.800
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>6.364.281</b>	<b>7.405.961</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		8.636	8.068
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		71.188	32.667
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>79.824</b>	<b>40.735</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>79.824</b>	<b>40.735</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>6.444.105</b>	<b>7.446.696</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	0	7.175.161	105.800	7.405.961
Betalt udbytte .....	0	0	-300.000	-105.800	-405.800
Årets resultat .....	0	0	-743.880	108.000	-635.880
Egenkapital, ultimo .....	125.000	0	6.131.281	108.000	6.364.281

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Løn og gager	299.811	299.811
Andre omkostninger til social sikring	568	568
	<u>300.379</u>	<u>300.379</u>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Planteoasen ApS, Løkken	100%	-273.569	-12.682

## 3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 250 anparter á 500 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Selskabets anpartskapital er uændret de seneste 5 år.

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har givet selvskyldnerkaution overfor Sydbank A/S for alt mellemværende med datterselskabet Planteoasen ApS.

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskabet Planteoasen ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.

## 5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte .....	<b>2018</b> 2
------------------------------------	------------------