

## La Tâche Holding ApS

Strandvejen 116, st.  
2900 Hellerup  
CVR-nr. 33 07 34 61

## Årsrapport 2021/22

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 11. december 2022

Dirigent

---

Rune Amgild Jochumsen

# Indholdsfortegnelse

---

## Side

### **Påtegninger**

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

### **Årsregnskab 1. juli - 30. juni**

Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

## Ledespåtegning

---

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for La Tâche Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 11. december 2022

### Direktionen

Rune Amgild Jochumsen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

---

## Til kapitalejerne i La Tâche Holding ApS

### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for La Tâche Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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 uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

---

### Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang (fortsat)

#### 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.

Søborg, den 11. december 2022

#### **2talRevision**

Registreret revisionsfirma

CVR-nr. 29091331

Morten Thornberg

registreret revisor

MNE.nr.: mne30101

# Ledelsesberetning

---

## Selskabsoplysninger

La Tâche Holding ApS  
Strandvejen 116, st.  
2900 Hellerup

CVR-nr.	33 07 34 61
Stiftelsesdato:	22. juli 2010
Hjemstedskommune:	Gentofte
Regnskabsår:	1. juli 2021 - 30. juni 2022

## Direktion

Rune Amgild Jochumsen

## Revisor

2talRevision  
Registreret revisionsfirma  
Medlem af FSR • danske revisorer  
Generatorvej 37  
2860 Søborg

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 11. december 2022 på selskabets adresse.

# Ledelsesberetning

---

## Beretning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber samt at fungere som holdingselskab.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der vurderes ikke at knytte sig særlige usikkerheder ved indregning og måling i forbindelse med årsrapporten for 2021/22, og det er ledelsens vurdering, at der ikke knytter sig særlige risici til selskabets virksomhed ud over, hvad der følger af den generelle branche- og samfundsmæssige udvikling.

### Beskrivelse af udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse

---

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-5.166</b>	<b>-3.757</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	2.666.240	1.459.977
Finansielle indtægter	314.201	0
Finansielle omkostninger	-604.726	-3.922
<b>Resultat før skat</b>	<b>2.370.549</b>	<b>1.452.298</b>
1 Skat af årets resultat	0	-1.000
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>2.370.549</b>	<b>1.451.298</b>
<b>Der foreslås fordelt således:</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	114.400	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	166.240	
Overført resultat til næste år	2.089.909	
<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>2.370.549</b>	



## Balance

---

### Aktiver

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	4.804.096	4.637.856
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.804.096</b>	<b>4.637.856</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>4.804.096</b>	<b>4.637.856</b>
Kortfristet tilgodehavende skat	61.691	0
Andre tilgodehavender	102.176	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>163.867</b>	<b>0</b>
<b>Andre værdipapirer og kapitalandele</b>	<b>2.033.738</b>	<b>180.977</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>89</b>	<b>11.895</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>2.197.694</b>	<b>192.872</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>7.001.790</b>	<b>4.830.728</b>

## Balance

---

### Passiver

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	3.876.596	3.710.356
Overført resultat	2.927.875	837.966
Forslag til udbytte for regnskabsåret	114.400	200.000
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>6.998.871</b>	<b>4.828.322</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.200	2.200
Anden gæld	419	206
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	300	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.919</b>	<b>2.406</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>2.919</b>	<b>2.406</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>7.001.790</b>	<b>4.830.728</b>
4 Eventualforpligtelser		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## Egenkapitalopgørelse

---

	2022	2021
	kr.	kr.
<b>Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	80.000	80.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>		
Saldo primo	3.710.356	2.750.379
Årets resultat	166.240	959.977
<b>Saldo ultimo</b>	<b>3.876.596</b>	<b>3.710.356</b>
<b>Overført resultat</b>		
Saldo primo	837.966	546.645
Årets resultat	2.089.909	291.321
<b>Saldo ultimo</b>	<b>2.927.875</b>	<b>837.966</b>
<b>Foreslået udbytte</b>		
Saldo primo	200.000	500.000
Udbytte	114.400	200.000
Betalt udbytte	-200.000	-500.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>114.400</b>	<b>200.000</b>

## Noter

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	0	0
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	1.000
	<u>0</u>	<u>1.000</u>

Selskabet har et uudnyttet skatteaktiv på 67 t.kr., som ud fra en konkret vurdering ikke er indregnet i balancen.

	2022
	kr.
<b>2 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>	
Kostpris primo	927.500
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>927.500</u>
Op- og nedskrivninger primo	3.710.356
Kursregulering primo	123
Andel af årets resultat, netto	2.704.210
Afskrivning på koncerngoodwill	-38.093
Udbytte	-2.500.000
<b>Op- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>3.876.596</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>4.804.096</u>
Af ovenstående beløb udgør 38.093 kr. koncerngoodwil	38.093

Kapitalandele i associerede virksomheder består af:

	Ejerandel	Selskabs- kapital	Selskabets andel af Egenkapital kr.	Årets resultat kr.
Formel Holding ApS	50%	100.000	4.766.003	2.704.210
			<u>4.766.003</u>	<u>2.704.210</u>

## Noter

---

	2022
	<u>kr.</u>
<b>3 Andre værdipapirer og kapitalandele</b>	
Dagsværdien af investeringer	<u>2.033.738</u>
Urealiseret andel af dagsværdiregulering indregnet i resultatopgørelsen	<u>-603.863</u>

Dagsværdien er opgjort på baggrund af den seneste børskurs pr. balancedag.

### 4 Eventualforpligtelser

Ingen

### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor Formel B af 2003 ApS og Restaurant Uformel ApS for alt mellemværende med banken. Kautionen er maksimeret til 2.500 t.kr. der er pr. 30. juni 2022 ikke gæld til banken.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for La Tâche Holding ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

### Resultatopgørelse

#### Bruttofortjeneste / Bruttotab

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt ikke at vise nettoomsætningen og valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen i posten "Bruttofortjeneste" eller "Bruttotab".

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Finansielle poster

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat i dattervirksomhed efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### Skat af årets resultat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### Balance

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskøbsværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Aktierne måles til dagsværdi. 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 acontoskatter.

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 under-skud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettorealiseringsværdi.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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.

## Rune Amgild Jochumsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Rune Amgild Jochumsen

Direktør

ID: cbc514ce-f3d7-4579-8977-000d41b13f8d

Tidspunkt for underskrift: 21-12-2022 kl.: 12:30:17

Underskrevet med MitID



## Rune Amgild Jochumsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Rune Amgild Jochumsen

Dirigent

ID: cbc514ce-f3d7-4579-8977-000d41b13f8d

Tidspunkt for underskrift: 21-12-2022 kl.: 12:30:17

Underskrevet med MitID



## Morten Thornberg

---

Navnet returneret af dansk NemID var:

Morten Thornberg

Revisor

ID: 1138888827159

Tidspunkt for underskrift: 21-12-2022 kl.: 12:53:08

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: c6b4ecyzyuk248955288

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).