



Piaster Revisorerne  
vi giver bedre råd

# Paltoft Ejendomme ApS

CVR-nr. 34 69 30 05

Falkoner Alle 1, 5.  
2000 Frederiksberg

## Årsrapport 2018/19

(regnskabsperiode 1. oktober 2018 - 30. september 2019)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
16. december 2019

---

Henrik Paltoft  
*Dirigent*

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	12

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Paltoft Ejendomme ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 16. december 2019

I direktionen:

---

Henrik Paltoft

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## *Til den daglige ledelse i Paltoft Ejendomme ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Paltoft Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

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

Allerød, den 16. december 2019

**Piaster Revisorerne,**  
**Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**  
**CVR-nr.: 25 16 00 37**

Steen Dahl Andersen  
statsautoriseret revisor  
mne29455

# Selskabsoplysninger

**Selskabet** Paltoft Ejendomme ApS  
Falkoner Alle 1, 5.  
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 34 69 30 05  
Stiftet: 27. august 2012  
Hjemsted: Frederiksberg  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

**Direktion** Henrik Paltoft

**Revisor** Piaster Revisorerne,  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Engholm Parkvej 8  
3450 Allerød

# Ledelsesberetning

## **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i regnskabsåret bestået af formueforvaltning af egne midler samt investering i unoterede selskaber.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat er som forventet.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2018/19	2017/18
<b>Bruttotab</b>		<b>-39.000</b>	<b>-11.288</b>
Personaleomkostninger	1	-173.448	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>-212.448</b>	<b>-11.288</b>
Finansielle indtægter		122.918	0
Finansielle omkostninger	2	-3.669	-416
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-93.199</b>	<b>-11.704</b>
Skat af årets resultat	3	0	2.230
<b>Årets resultat</b>		<b>-93.199</b>	<b>-9.474</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		-93.199	-9.474
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-93.199</b>	<b>-9.474</b>

## Balance pr. 30. september

### Aktiver

	Note	2019	2018
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		145.047	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		166.667	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>311.714</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>311.714</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.280
Andre tilgodehavender		2.169.634	2.000.050
<b>Kortfristede tilgodehavender</b>		<b>2.169.634</b>	<b>2.001.330</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>35.630</b>	<b>1.500</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.205.264</b>	<b>2.002.830</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>2.516.978</b>	<b>2.002.830</b>



## Balance pr. 30. september

### Passiver

	Note	2019	2018
Anpartskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.806.342	1.899.541
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
<b>Egenkapital</b>		<b>1.886.342</b>	<b>1.979.541</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	12.788
Gæld til tilknyttede virksomheder		615.352	10.501
Anden gæld		284	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>630.636</b>	<b>23.289</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>630.636</b>	<b>23.289</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>2.516.978</b>	<b>2.002.830</b>
Eventualforpligtelser	4		

## Egenkapitalopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Anpartskapital</b>		
Saldo primo	80.000	80.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>
<b>Overført resultat</b>		
Saldo primo	1.899.541	-90.985
Tilskud fra moderselskabet	0	2.000.000
Årets resultat	-93.199	-9.474
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>1.806.342</u></b>	<b><u>1.899.541</u></b>
<b>Foreslået udbytte</b>		
Saldo primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Årets resultat	0	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Egenkapital</b>	<b><u>1.886.342</u></b>	<b><u>1.979.541</u></b>

## Noter

	2018/19	2017/18
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	163.112	0
Pensioner	9.200	0
Omkostninger til social sikring	1.136	0
	<b>173.448</b>	<b>0</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	1	0
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	3.344	416
Øvrige finansielle omkostninger	325	0
	<b>3.669</b>	<b>416</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skat af ordinært resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-2.230
	<b>0</b>	<b>-2.230</b>

#### 4 Eventualforpligtelser

Selskabet er datterselskab i sambeskatning med Paltoft Holding ApS, Image2Work ApS, CabShare ApS, Øresundsvej 51 Komplementar ApS og Elvergårdsvej 14 ApS. Selskabet hæfter derfor solidarisk for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

# Anvendt regnskabspraksis

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Udbytte fra tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes udbytte fra tilknyttede virksomheder deklareret i regnskabsåret.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

# Anvendt regnskabspraksis

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

#### *Kapitalandele i tilknyttede virksomheder*

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris med fradrag af nedskrivning. Hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien nedskrives til denne lavere værdi.

#### *Andre værdipapirer og kapitalandele*

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til kostpris. Hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### 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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

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**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Henrik Paltoft

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-678529633172

IP: 83.95.xxx.xxx

2019-12-16 12:44:45Z

NEM ID 

## Henrik Paltoft

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-678529633172

IP: 83.95.xxx.xxx

2019-12-16 12:44:45Z

NEM ID 

## Steen Dahl Andersen

Revisor

På vegne af: Piaster Revisorerne, Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Serienummer: CVR:25160037-RID:67629748

IP: 80.62.xxx.xxx

2019-12-16 12:56:53Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: J1GEE-6ZDGE-FA31H-SVCDV-Y16QT-UZ8P4

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>