

L.O.V.E.& Other Stories ApS

Fredensvej 15
2680 Solrød Strand
CVR-nr. 35 48 28 49

REVISION & RÅDGIVNING

Årsrapport for 2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. januar 2020.

Mogens Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for L.O.V.E.& Other Stories ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af re-sultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 7. januar 2020

Direktion

Majbritt Sandberg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i L.O.V.E.& Other Stories ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for L.O.V.E.& Other Stories ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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 revisors 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.

Brøndby, den 7. januar 2020

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Palle Valentin Kubach

statsautoriseret revisor
mne16567

Selskabsoplysninger

Selskabet	L.O.V.E.& Other Stories ApS Fredensvej 15 2680 Solrød Strand
	CVR-nr.: 35 48 28 49
	Hjemsted: Solrød
	Regnskabsår: 1. oktober 2018 - 30. september 2019
Direktion	Majbritt Sandberg
Bankforbindelse	Jyske Bank
Dattervirksomhed	Koncept Kompagniet ApS, Solrød

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten er at drive virksomhed som holdingselskab, samt enten selv eller via deltagelse i selskaber, at drive virksomhed indenfor markedsføring og salg af reklameartikler samt anden virksomhed, der står i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 736.241 kr. mod 77.527 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>
Bruttotab	-10.357	-13.342
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	286.215	52.026
1 Finansielle indtægter	597.967	488.281
2 Finansielle omkostninger	-10.688	-441.144
Resultat før skat	863.137	85.821
3 Skat af årets resultat	-126.896	-8.294
Årets resultat	736.241	77.527
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-10.253	0
Udbytte for regnskabsåret	400.000	400.000
Overføres til overført resultat	346.494	0
Disponeret fra overført resultat	0	-322.473
Disponeret i alt	736.241	77.527

Balance 30. september

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.402.050	1.115.835
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.402.050</u>	<u>1.115.835</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.402.050</u>	<u>1.115.835</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	207.351	39.833
Tilgodehavende selskabsskat	49.619	127.293
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	<u>15.203</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>272.173</u>	<u>167.126</u>
Værdipapirer og kapitalandele	<u>12.993.552</u>	<u>0</u>
Værdipapirer i alt	<u>12.993.552</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>607.089</u>	<u>13.307.359</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>13.872.814</u>	<u>13.474.485</u>
Aktiver i alt	<u>15.274.864</u>	<u>14.590.320</u>

Balance 30. september

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	10.253
Overført resultat	14.107.457	13.760.963
Foreslået udbytte for regnskabsåret	400.000	400.000
Egenkapital i alt	<u>14.587.457</u>	<u>14.251.216</u>
Gældsforpligtelser		
Selskabsskat	99.855	0
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	0	8.294
Anden gæld	587.552	330.810
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>687.407</u>	<u>339.104</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>687.407</u>	<u>339.104</u>
Passiver i alt	<u>15.274.864</u>	<u>14.590.320</u>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter den indreværdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. oktober 2018	80.000	10.253	13.760.963	400.000	14.251.216
Udloddet udbytte	0	0	0	-400.000	-400.000
Resultatandel	0	-10.253	346.494	400.000	736.241
	80.000	0	14.107.457	400.000	14.587.457

Noter

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
1. Finansielle indtægter		
Renter, obligationer	200.919	87.146
Rentegodtgørelse SKAT	50	0
Koncept Kompagniet ApS	8.687	0
Udbytte porteføljeaktier	7.586	401.135
Gevinst på værdipapirer, der er omsætningsaktiver	380.725	0
	597.967	488.281
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	10.688	441.144
	10.688	441.144
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	142.099	0
Sambeskatningsbidrag	-15.203	8.294
	126.896	8.294

Noter

	30/9 2019 kr.	30/9 2018 kr.
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2018	2.417.502	2.154.112
Tilgang i årets løb	0	263.390
Kostpris 30. september 2019	2.417.502	2.417.502
Opskrivninger 1. oktober 2018	-1.301.667	-1.363.946
Årets resultat	296.468	52.026
Værdireguleringer afledte finansielle instrumenter	-10.253	10.253
Opskrivninger 30. september 2019	-1.015.452	-1.301.667
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019	1.402.050	1.115.835

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.
Koncept Kompagniet ApS, Solrød	100 %	1.402.048	296.468

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med datterselskabet Koncept Kompagniet ApS, og hæfter solidarisk med dette selskabet for betaling af selskabsskat og kildeskatter på udbytter, som forfalder til betaling den 27/9 2013 eller senere.

Til sikkerhed for datterselskabet Koncept Kompagniet ApS's mellemværende med Jyske Bank A/S, har selskabet stillet pant i selskabets bankkonto med t.kr. 607.

Selskabet har herudover ikke stillet pant eller anden sikkerhed pr. 30. september 2019.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for L.O.V.E.& Other Stories ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder et sammendrag af nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens 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.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børs kurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres mod regnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samti dig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter L.O.V.E.& Other Stories ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle 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 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser 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.

Palle Kubach

Som Revisor
RID: 38988111
Tidspunkt for underskrift: 22-01-2020 kl.: 08:18:16
Underskrevet med NemID

NEM ID

Majbritt Sandberg

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-912897869941
Tidspunkt for underskrift: 24-01-2020 kl.: 07:05:33
Underskrevet med NemID

NEM ID

Mogens Georg Nielsen

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-508779326640
Tidspunkt for underskrift: 24-01-2020 kl.: 10:40:09
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: c0870c37qZsQ45370689

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.