

Carvalho Holding ApS

c/o Luis De Carvalho, Gothersgade 11, 2 tv., 1123 København K

CVR-nr. 35 52 53 86

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. juni 2019.

Luis Miguel Batalim de Carvalho
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Carvalho Holding 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Der træffes på generalforsamlingen den 14. juni 2019 beslutning om, at årsregnskabet for 2019 og frem over ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 13. juni 2019

Direktion

Luis Miguel Batalim de Carvalho

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Carvalho Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Carvalho Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 Etiske 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.

Frederiksberg, den 13. juni 2019

One Revision

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 39 09 02 79

Hans Grube

statsautoriseret revisor
mne19760

Selskabsoplysninger

Selskabet

Carvalho Holding ApS
c/o Luis De Carvalho
Gothersgade 11, 2 tv.
1123 København K

CVR-nr.: 35 52 53 86

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Luis Miguel Batalim de Carvalho

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med servicering af krydstogtskibe, konsulentvirksomhed, foredragsvirksomhed, forfattervirksomhed, udgivelse af bøger, forestå workshops og anden virksomhed i tilknytning hertil samt virksomhed efter anvisning fra ledelsen..

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.612.185 kr. mod 1.307.051 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 251.084 kr. mod -19.866 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Carvalho Holding 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder eksterne omkostninger.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	1.612.185	1.307.051
1 Personaleomkostninger	-1.270.227	-1.315.008
Driftsresultat	341.958	-7.957
Andre finansielle indtægter	3.612	6.592
2 Øvrige finansielle omkostninger	-19.455	-19.747
Resultat før skat	326.115	-21.112
3 Skat af årets resultat	-75.031	1.246
Årets resultat	251.084	-19.866
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	251.084	0
Disponeret fra overført resultat	0	-19.866
Disponeret i alt	251.084	-19.866

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2018	2017
Anlægsaktiver		
4 Deposita	19.200	19.200
Finansielle anlægsaktiver i alt	19.200	19.200
Anlægsaktiver i alt	19.200	19.200
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	4.877	0
Varebeholdninger i alt	4.877	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	460.737	465.003
Udsudte skatteaktiver	0	12.991
Tilgodehavende selskabsskat	0	22.000
Periodeafgrænsningsposter	8.545	28.645
Tilgodehavender i alt	469.282	528.639
Likvide beholdninger	234.822	0
Omsætningsaktiver i alt	708.981	528.639
Aktiver i alt	728.181	547.839

Balance 31. december

Passiver		
Note	2018	2017
Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	270.129	19.045
Egenkapital i alt	350.129	99.045
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	18.780	83.241
Leverandører af varer og tjenesteydelser	63.304	85.048
Selskabsskat	48.040	0
Anden gæld	247.928	280.505
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	378.052	448.794
Gældsforpligtelser i alt	378.052	448.794
Passiver i alt	728.181	547.839

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	80.000	38.911	118.911
Årets overførte underskud	0	-19.866	-19.866
Egenkapital 1. januar 2018	80.000	19.045	99.045
Årets overførte underskud	0	251.084	251.084
	80.000	270.129	350.129

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.082.924	1.206.718
Andre omkostninger til social sikring	7.677	15.855
Personaleomkostninger i øvrigt	179.626	92.435
	<u>1.270.227</u>	<u>1.315.008</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	19.455	19.747
	<u>19.455</u>	<u>19.747</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	62.040	0
Årets regulering af udskudt skat	12.991	-1.246
	<u>75.031</u>	<u>-1.246</u>
	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
4. Deposita		
Kostpris 1. januar	19.200	19.200
Kostpris 31. december	<u>19.200</u>	<u>19.200</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>19.200</u>	<u>19.200</u>

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.”

Luis Miguel Batalim de Carvalho

Direktør

Serienummer: CVR:35525386-RID:78940654

IP: 175.158.xxx.xxx

2019-06-17 09:59:12Z

NEM ID 

Hans Christian Grube

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-237204950863

IP: 83.151.xxx.xxx

2019-06-17 10:00:54Z

NEM ID 

Luis Miguel Batalim de Carvalho

Dirigent

Serienummer: CVR:35525386-RID:78940654

IP: 175.158.xxx.xxx

2019-06-17 10:02:46Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: SAM1C-NJ2EQ-0E55M-EUITDS-00XBC-1E22J

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>