

Vestholmvej 2 Holding ApS

Vestholmvej 2

3200 Helsingø

CVR-nummer 36473932

Årsrapport

1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 19. maj 2020

Jan Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Vestholmvej 2 Holding ApS
Vestholmvej 2
3200 Helsingør

| | |
|-------------------|------------------------------------|
| Telefon: | 22799678 |
| E-mail: | post@universaltryk.dk |
| Hjemstedskommune: | Gribskov |
| CVR-nummer: | 36473932 |
| Regnskabsperiode: | 1. januar 2019 - 31. december 2019 |

Direktion

Jan Pedersen

Pengeinstitut

Danske Bank

Revisor

Dansk Revision Viborg
Registreret revisionsaktieselskab
Agerlandsvej 16
8800 Viborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Vestholmvej 2 Holding ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, 13. maj 2020

Direktionen:

Jan Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Vestholmvej 2 Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vestholmvej 2 Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Viborg, 13. maj 2020

Dansk Revision Viborg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20336390

Per Tange
Registreret revisor
mne1547

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at eje aktier og anparter i datterselskaber samt investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat TDKK 111, mod sidste års TDKK 131.

Egenkapital TDKK 644, mod sidste års TDKK 638.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Der forventes en påvirkning fra Covid-19 virussen, som påvirker selskabets resultat på datterselskaberne. Selskabets ledelse forventer at der er den nødvendige likviditet i koncernen.

| | | 2019 | 2018 |
|--|--|----------------|------------|
| Note | Resultatopgørelse | DKK | 1.000 DKK |
| Perioden 1. januar - 31. december | | | |
| | Bruttofortjeneste | -5.250 | -5 |
| 1 | Personaleomkostninger | 0 | 0 |
| | Resultat før finansielle poster | -5.250 | -5 |
| | Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 114.335 | 137 |
| 2 | Finansielle indtægter | 8.687 | 6 |
| 3 | Finansielle omkostninger | -7.571 | -9 |
| | Resultat før skat | 110.201 | 129 |
| 4 | Skat af årets resultat | 886 | 2 |
| | Årets resultat | 111.087 | 131 |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| | Foreslået udbytte | 110.000 | 210 |
| | Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 114.335 | 137 |
| | Overført resultat | -113.248 | -217 |
| | Resultatdisponering i alt | 111.087 | 131 |

| Note | Balance | 2019 DKK | 2018 1.000 DKK |
|---------------------------------|--|----------------|-------------------|
| Aktiver pr. 31. december | | | |
| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 288.721 | 464 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 288.721 | 464 |
| | Anlægsaktiver i alt | 288.721 | 464 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 214.360 | 216 |
| | Udsudte skatteaktiver | 1.287 | 2 |
| | Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | 12.323 | 12 |
| | Tilgodehavende skat | 0 | 14 |
| | Tilgodehavender | 227.970 | 243 |
| | Likvide beholdninger | 325.467 | 163 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 553.437 | 406 |
| | Aktiver i alt | 842.158 | 871 |

| Note | Balance | 2019 DKK | 2018 1.000 DKK |
|------|--|----------------|-------------------|
| | Passiver pr. 31. december | | |
| | Virksomhedskapital | 50.000 | 50 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 217.722 | 393 |
| | Overført resultat | 265.923 | 89 |
| | Foreslået udbytte | 110.000 | 105 |
| 6 | Egenkapital i alt | 643.645 | 638 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 5.000 | 5 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 190.426 | 218 |
| | Selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 2.179 | 10 |
| | Selskabsskat | 839 | 0 |
| | Anden gæld | 70 | 0 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 198.513 | 233 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 198.513 | 233 |
| | Passiver i alt | 842.158 | 871 |
| 7 | Eventualforpligtelser | | |
| 8 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2019 | | 2018 | | | |
|----------|--|---------------------------|--|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | DKK | | 1.000 DKK | | | |
| 1 | Personaleomkostninger | | | | | |
| | Gennemsnitlig antal beskæftigede | | 1 | 1 | | |
| 2 | Finansielle indtægter | | | | | |
| | Renteindtægter, tilknyttede virksomheder | | 8.687 | 6 | | |
| | Andre finansielle indtægter | | 0 | 0 | | |
| | Finansielle indtægter i alt | | 8.687 | 6 | | |
| 3 | Finansielle omkostninger | | | | | |
| | Renter tilknyttede virksomheder | | 7.324 | 9 | | |
| | Andre finansielle omkostninger | | 247 | 0 | | |
| | Finansielle omkostninger i alt | | 7.571 | 9 | | |
| 4 | Skat af årets resultat | | | | | |
| | Skat af årets resultat | | -1.327 | -1 | | |
| | Regulering af udskudt skat | | 441 | 0 | | |
| | Skat af årets resultat i alt | | -886 | -2 | | |
| 6 | Egenkapital | Virksomhedskapital | Reserver for nettoopskrivninger | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
| | | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| | Saldo primo | 50 | 393 | 89 | 105 | 638 |
| | Udbetalt udbytte | 0 | 0 | 0 | -105 | -105 |
| | Modtaget udbytte fra kapitalandele | 0 | -290 | 290 | 0 | 0 |
| | Årets resultat | 0 | 114 | -113 | 110 | 111 |
| | Egenkapital ultimo | 50 | 218 | 266 | 110 | 644 |

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden JP Tryk ApS samt Universal Trykkeriet ApS. Som

| | 2019 | 2018 |
|--------------|------|-----------|
| Noter | DKK | 1.000 DKK |

administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med datterselskaberne for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 0 pr. 31. december 2019. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, re-

Anvendt regnskabspraksis

aliserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet 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 indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi 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, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.