

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



(CVR-nr. 37999687)

Susanne & Michael Gelvan Holding ApS

Fuglsanggårds Allé 14, 2830 Virum

CVR-nr. 39 60 61 94

Årsrapport for 2019

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 28/5 2020.

Dirigent
Michael Gelvan

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2019.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Susanne & Michael Gelvan Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Virum, den 27. maj 2020

Direktion

Michael Gelvan

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Susanne & Michael Gelvan Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Susanne & Michael Gelvan Holding ApS for regnskabsåret 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

stemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Rødovre, den 27. maj 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre
CVR-nr: 37 99 96 87

Kasper Kjærsgaard
registreret revisor
mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Kapitalandele medregnes med andele af datterselskabers resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi på anlægsaktiver.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Positive forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelsen af datterselskaber aktiveres som koncerngoodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2019

Note	2019	2018
	kr.	kr.
Indtægter		
Bruttofortjeneste	-5.000	-14.000
Udgifter		
1 Personaleudgifter	0	0
Afskrivninger	0	0
Resultat før finansiering	-5.000	-14.000
2 Resultat af kapitalandele i datterselskaber	6.111.281	4.363.763
Renteindtægter	0	0
Renteudgifter	-59.081	0
Resultat før skat	6.047.200	4.349.763
3 Beregnede skatter	6.871	3.100
Årets resultat	<u>6.054.071</u>	<u>4.352.863</u>
Resultatdisponering		
Overført til næste år	-2.327.810	-118.900
Udbytte	110.600	108.000
Ekstraordinært udbytte	2.160.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	6.111.281	4.363.763
	<u>6.054.071</u>	<u>4.352.863</u>

Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
AKTIVER	kr.	kr.
Kapitalandele i datterselskaber	<u>15.799.438</u>	<u>17.688.157</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>15.799.438</u>	<u>17.688.157</u>
2 Anlægsaktiver i alt	<u>15.799.438</u>	<u>17.688.157</u>
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	2.193.143	1.582.898
Mellemregning, koncernselskaber	<u>1.516.338</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>3.709.481</u>	<u>1.582.898</u>
Bankindestående	<u>5.721.956</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>5.721.956</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>9.431.437</u>	<u>1.582.898</u>
Aktiver i alt	<u><u>25.230.875</u></u>	<u><u>19.271.055</u></u>

Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	50.000	50.000
	2.369.244	4.257.963
	18.933.484	13.261.294
	<u>110.600</u>	<u>108.000</u>
4	Egenkapital i alt	17.677.257
	2.748.600	708.000
	108.272	871.798
	<u>910.675</u>	<u>14.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.593.798
	<u>3.767.547</u>	<u>1.593.798</u>
	Gældsforpligtelser i alt	1.593.798
	<u>25.230.875</u>	<u>19.271.055</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

				2019	2018	
				kr.	kr.	
1	Personaleudgifter					
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit			<u>0</u>	<u>0</u>	
2	Anlægsaktiver				Kapital- andele i dattersel- skaber	
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2019				<u>13.430.194</u>	
	Tilgang				0	
	Afgang				<u>0</u>	
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2019				<u>13.430.194</u>	
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2019				4.257.963	
	Op- og nedskrivninger i året				6.111.281	
	Udloddet udbytte				<u>-8.000.000</u>	
	Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2019				<u>2.369.244</u>	
	Bogført værdi pr. 31/12 2019				<u>15.799.438</u>	
				Egenkapital	Resultat efter skat	
	<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>pr. 31/12 19</u>	<u>2019</u>
					(100%)	(100%)
	Aras Holding 1995 ApS	80%	<u>101.720</u>	<u>13.430.194</u>	<u>19.749.297</u>	<u>7.639.101</u>
	(København)		<u>101.720</u>	<u>13.430.194</u>	<u>19.749.297</u>	<u>7.639.101</u>
3	Beregne skatter					
	Beregnet selskabsskat			2.186.272	1.579.798	
	Indeholdt i sambeskattede kapitalinteresser			<u>-2.193.143</u>	<u>-1.582.898</u>	
				-6.871	-3.100	
	Udskudt skat, regulering			<u>0</u>	<u>0</u>	
				<u>-6.871</u>	<u>-3.100</u>	
	Den samlede udskudte skat andrager			<u>0</u>	<u>0</u>	

4 Egenkapital

	Selskabs-	Overført	Overførsel til reserve for nettoop-	Udbytte	I alt
	kapital	resultat	skrivning		
Egenkapital pr. 1/1 2019	50.000	13.261.294	4.257.963	108.000	17.677.257
Udbetalt udbytte	0	0	0	-108.000	-108.000
Ekstraordinært udbytte	0	0	0	-2.160.000	-2.160.000
Årets resultat	0	-2.327.810	6.111.281	2.270.600	6.054.071
Udbytte, datter	0	8.000.000	-8.000.000	0	0
Egenkapital pr. 31/12 2019	50.000	18.933.484	2.369.244	110.600	21.463.328

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

PENNEO

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

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

Michael Gelvan

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-188369851862

IP: 80.196.xxx.xxx

2020-05-28 09:52:47Z

NEM ID 

Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2020-05-28 09:54:16Z

NEM ID 

Michael Gelvan

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-188369851862

IP: 80.196.xxx.xxx

2020-05-28 09:56:57Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3N3FK-EA YN5-D35YP-6JDSA-C40IL-JCQDJ

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>