

Årsrapport 2018/19

CVR-nr. 80 79 07 16

A. Walther Jensen A/S

Vallensbæk Strandvej 225

2665 Vallensbæk Strand

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. oktober 2019.

Anders Walther Jensen
Dirigent

Tel (+45) 43 96 06 56 | Fax (+45) 43 43 04 01 | pkf@pkf.dk | www.pkf.dk
Hovedvejen 56 | DK-2600 Glostrup
CVR-nr. 14 11 92 99 | Netværk: RevisorGruppen Danmark og PKF International

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for A. Walther Jensen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk Strand, den 25. oktober 2019

Direktion

Anette Vinding

Bestyrelse

Anders Walther Jensen

Anette Vinding

Naja Beck Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i A. Walther Jensen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for A. Walther Jensen A/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Glostrup, den 25. oktober 2019

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99

Kasper Vindelev
Statsautoriseret revisor
mne29389

Selskabsoplysninger

Selskabet	A. Walther Jensen A/S Vallensbæk Strandvej 225 2665 Vallensbæk Strand
	Telefon: 43 73 32 78 Hjemmeside: www.awj.dk E-mail: walther@awj.dk
	CVR-nr.: 80 79 07 16 Stiftet: 7. november 1980 Hjemsted: Vallensbæk Kommune Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 39. regnskabsår
Bestyrelse	Anders Walther Jensen Anette Vinding Naja Beck Jensen
Direktion	Anette Vinding
Revision	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
Bankforbindelse	Danske Bank, Holmens Kanal 2, 1092 København K
Modervirksomhed	A. Walther Jensen Holding ApS

Hovedtal

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Resultatopgørelse:					
Bruttotab	-256	-312	-228	-149	10
Resultat af ordinær primær drift	-1.144	-1.203	-1.137	-1.081	-1.053
Finansielle poster, netto	443	391	2	-989	4.895
Årets resultat	-957	-634	-905	-1.618	3.299
Balance:					
Balancesum	15.978	16.840	17.460	18.448	21.529
Egenkapital	9.008	9.965	10.599	11.504	16.322
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	1	1	1	0	1

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i forvaltning af selskabets formue og sekundært at drive anlægsgartnervirksomhed, herunder projektering, anlæg og vedligeholdelse af grønne områder samt landskabsarkitektur.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -256 t.kr. mod -312 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -957 t.kr. mod -634 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A. Walther Jensen A/S 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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttotab

Bruttotab indeholder vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til bil, administration og lokaler.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Grunde og bygninger opskrives på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning. Nettonedskrivninger ved dagsværdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris. Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

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

Efter sambeskatningsreglerne hæfter A. Walther Jensen A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

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. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttotab	-255.578	-311.749
1 Personaleomkostninger	-821.338	-823.342
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-67.509	-67.509
Driftsresultat	-1.144.425	-1.202.600
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	724.723	872.334
2 Øvrige finansielle omkostninger	-281.860	-481.703
Resultat før skat	-701.562	-811.969
3 Skat af årets resultat	-255.674	178.307
Årets resultat	-957.236	-633.662
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-957.236	-633.662
Disponeret i alt	-957.236	-633.662

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	2.002.926	2.036.700
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	159.523	193.258
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.162.449</u>	<u>2.229.958</u>
6 Andre værdipapirer og kapitalandele	13.370.271	13.979.098
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>13.370.271</u>	<u>13.979.098</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>15.532.720</u>	<u>16.209.056</u>
Omsætningsaktiver		
7 Udskudte skatteaktiver	0	308.548
Andre tilgodehavender	3.498	11.162
Periodeafgrænsningsposter	12.623	10.754
Tilgodehavender i alt	<u>16.121</u>	<u>330.464</u>
Likvide beholdninger	<u>429.079</u>	<u>300.457</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>445.200</u>	<u>630.921</u>
Aktiver i alt	<u>15.977.920</u>	<u>16.839.977</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	500.000	500.000
9 Reserve for opskrivninger	1.250.952	1.246.633
10 Overført resultat	7.256.966	8.218.521
Egenkapital i alt	9.007.918	9.965.154
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	6.780.254	6.677.299
Anden gæld	189.748	197.524
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.970.002	6.874.823
Gældsforpligtelser i alt	6.970.002	6.874.823
Passiver i alt	15.977.920	16.839.977
11 Eventualposter		

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	817.930	819.936
Andre omkostninger til social sikring	3.408	3.406
	<u>821.338</u>	<u>823.342</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	269.314	265.581
Andre finansielle omkostninger	12.546	216.122
	<u>281.860</u>	<u>481.703</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-53.706	-53.875
Årets regulering af udskudt skat	308.548	-124.432
Andre skatter	832	0
	<u>255.674</u>	<u>-178.307</u>
	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2018	<u>917.634</u>	<u>917.634</u>
Kostpris 30. juni 2019	<u>917.634</u>	<u>917.634</u>
Opskrivninger 1. juli 2018	<u>1.682.366</u>	<u>1.682.366</u>
Opskrivninger 30. juni 2019	<u>1.682.366</u>	<u>1.682.366</u>
Afskrivninger 1. juli 2018	-563.300	-529.526
Årets afskrivninger	-33.774	-33.774
	<u>-597.074</u>	<u>-563.300</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>2.002.926</u>	<u>2.036.700</u>

Noter

	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2018	725.576	725.576
Kostpris 30. juni 2019	<u>725.576</u>	<u>725.576</u>
Afskrivninger 1. juli 2018	-532.318	-498.583
Årets afskrivninger	-33.735	-33.735
Afskrivninger 30. juni 2019	<u>-566.053</u>	<u>-532.318</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>159.523</u>	<u>193.258</u>
6. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. juli 2018	3.561.256	3.663.211
Regulering, primo	0	1.058
Afgang i årets løb	-305.508	-103.013
Kostpris 30. juni 2019	<u>3.255.748</u>	<u>3.561.256</u>
Opskrivninger 1. juli 2018	10.417.842	11.116.840
Årets op-/nedskrivninger	-303.319	-698.998
Opskrivninger 30. juni 2019	<u>10.114.523</u>	<u>10.417.842</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>13.370.271</u>	<u>13.979.098</u>
7. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. juli 2018	308.548	183.947
Udskudt skat regulering primo	-308.548	0
Udskudt skat af årets resultat	0	124.601
	<u>0</u>	<u>308.548</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	0	-404.726
Fremført underskud fra tidligere år	0	713.274
	<u>0</u>	<u>308.548</u>

Noter

	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2018	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Aktiekapitalen består af 100 aktier á 5.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
9. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2018	1.246.633	1.312.245
Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	4.319	-65.612
	<u>1.250.952</u>	<u>1.246.633</u>
10. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2018	8.247.008	8.786.571
Årets overførte overskud eller underskud	-957.236	-633.662
Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	-32.806	65.612
	<u>7.256.966</u>	<u>8.218.521</u>

11. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet udskudt skatteaktiv på 409 t.kr., da der er usikkerhed om, hvornår det kan udnyttes i fremtidig indtjening.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med A. Walther Jensen Holding ApS, CVR-nr. 21 69 02 36 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for Skattestyrelsen fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.