

L Vallentin Holding ApS

Dam Enge 8
3660 Stenløse

CVR-nr. 81 52 40 17

Årsrapport 2018/19

(42. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4/ 12 - 2019.

Lotte Vallentin

Dirigent

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-15

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018/ 19 for L. Vallentin Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 2018/ 19.

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

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 2. december 2019

Direktion:

Lotte Vallentin

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i L. Vallentin Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for L. Vallentin Holding 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 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 revisorer's 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.

Værløse, den 2. december 2019

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Ovr. nr. 32 46 93 45

Birger Schyberg

Registreret revisor

MNE-nr. 18393

Selskabsoplysninger

Selskabet

L. Vallentin Holding ApS
Dam Enge 8
3660 Stenløse

CVR-nr.: 81 52 40 17
Stiftet: 5. juli 1977
Hjemsted: Egedal
Regnskabsår: 1. oktober – 30. september

Direktion

Lotte Vallentin

Revisor

Schyberg · Lykke
Registreret revisionsanpartsselskab
Bymidten 80
3500 Værløse

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er, at virke som holdingselskab.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for L. Vallentin Holding ApS for 2018/ 19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg for klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor. 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, autodrift mv.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultater efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, feriepengeforpligtelser o. l. for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. De finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af ordinært resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Selskabet er sambeskattet med dets datterselskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

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

	Brugstid	Skønnet restværdi
Bygninger	40 år	0-10 %
Indretning i lejede lokaler	10 år	0-10 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-10 år	0-10 %

Aktiver med en kostpris på under 14 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi som er opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

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 anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

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 generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Note		2018/ 19 kr.	2017/ 18 t.kr.
1	BRUTTOFORTJENESTE	-20.012	-70
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-70.572	-86
	Nedskrivning af omsætningsaktiver	-567.349	-574
	DRIFTSRESULTAT	-657.933	-730
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	1.533
2	Andre finansielle indtægter	56.620	137
3	Øvrige finansielle omkostninger	-65.758	-61
	RESULTAT FØR SKAT	-667.071	879
4	Skat af årets resultat	21.938	-47
	ÅRETS RESULTAT	-645.133	832
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	54.000	53
	Overført resultat	-699.133	779
	DISPONERET I ALT	-645.133	832

Balance

pr. 30. september 2019

		AKTIVER	
Note		2019	2018
		kr.	t.kr.
	Grunde og bygninger	2.820.245	2.882
	Indretning af lejede lokaler	0	9
5	Materielle anlægsaktiver	2.820.245	2.891
	ANLÆGSAKTIVER	2.820.245	2.891
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	117.104	98
	Andre tilgodehavender	1.764.628	1.399
	Skatteaktiv	11.900	0
	Tilgodehavender	1.893.632	1.497
	Likvide beholdninger	1.345.299	2.485
	OMSÆTNINGSAKTIVER	3.238.931	3.982
	AKTIVER	6.059.176	6.873

Balance

pr. 30. september 2019

PASSIVER			
Note	2019	2018	
	kr.	t.kr.	
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	4.478.861	5.178
6	EGENKAPITAL	4.678.861	5.378
	Hensættelse udskudt skat	0	10
	HENSATTE FORPLIGTELSER	0	10
	Anden Gæld	492.881	595
7	Langfristede gældsforpligtelser	492.881	595
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	121.668	121
	Anden gæld	765.766	769
	Kortfristede gældsforpligtelser	887.434	890
	GÆLDSFORPLIGTELSER	1.380.315	1.485
	PASSIVER	6.059.176	6.873
8	Særlige poster		

	2018/ 19	2017/ 18
	kr.	t.kr.
<hr/>		
1 Bruttofortjeneste		
<p>Selskabets ledelse har af konkurrencemæssige hensyn besluttet ikke at oplyse omsætningens størrelse, idet betingelserne i Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 er opfyldt.</p>		
2 Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	56.620	137
	56.620	137
3 Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	65.758	61
	65.758	61
4 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	21.938	0
Sambeskatningsbidrag	0	47
	21.938	47

2019
kr.

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger lokaler	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2018	3.094.335	358.343	260.316
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 30. september 2019	3.094.335	358.343	260.316
Afskrivninger 1. oktober 2018	212.032	349.829	260.316
Årets afskrivninger	62.058	8.514	0
Afskrivninger 30. september 2019	274.090	358.343	260.316
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2019	2.820.245	0	0
Offentlig ejendomsvurdering 1. oktober 2017	3.050.000		

2019
kr.

6 Egenkapital

	1/ 10 2018	Forslag til årets resultat- fordeling	30/ 9 2019
Virksomhedskapital	200.000		200.000
Overført resultat	5.177.994	-699.133	4.478.861
	5.377.994	-699.133	4.678.861

Anpartskapitalen er fordelt således:

Anpart, 200 stk. af nom. 1.000 kr.	200.000
------------------------------------	----------------

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

7 Langfristede gældsforpligtelser

	1/ 10 2018	30/ 9 2019	Afdrag 2018/ 19	Afdrag næste år	Restgæld eft er 5 år
Gældsbrev	594.755	492.881	121.668	121.668	0
	594.755	492.881	121.668	121.668	0

2019
kr.

8 Særlige poster

Omkostninger:

Nedskrivning på andre tilgodehavender og tilgodehavender hos associerede virksomheder, idet tilgodehavendet vurderes lavere end den bogførte værdi. Posten indgår i årsregnskabet i resultatopgørelsen på linjen nedskrivning af omsætningsaktiver med følgende beløb t. kr. -567.

jj-300109

S:\Klienter\1020\2019\Årsrapport\Årsrapport 1020-2019.xlsjÅrsrapport

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.

Lotte Vallentin

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-373605348533
Tidspunkt for underskrift: 04-12-2019 kl.: 14:29:07
Underskrevet med NemID

Lotte Vallentin

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-373605348533
Tidspunkt for underskrift: 04-12-2019 kl.: 14:29:07
Underskrevet med NemID

Birger Schyberg

Som Revisor NEM ID
RID: 59033620
Tidspunkt for underskrift: 04-12-2019 kl.: 14:30:33
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: ade6b2fcxNYu31392449