

Lars Vallentin Holding ApS

Dam Enge 8
3660 Stenløse

CVR-nr. 81 52 40 17

Årsrapport 2017/18

(41. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11/12 2018.



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
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2-3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13-17

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for Lars 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. 30.09.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 2017/18.

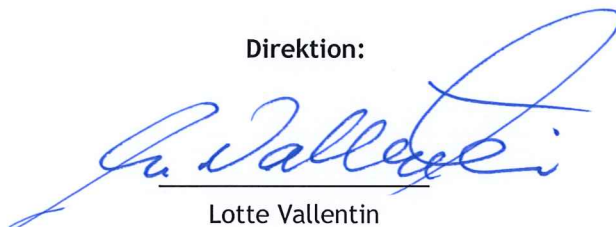
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 7. december 2018

Direktion:



Lotte Vallentin

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Lars Vallentin Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lars Vallentin Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 for 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Værløse, den 7. december 2018

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 32 46 93 45


Birger Schyberg

Registreret revisor

MNE-nr. 18393

Selskabsoplysninger

Selskabet	Lars 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 Lars Vallentin Holding ApS for 2017/18 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 13 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 nominal 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 2017 - 30. september 2018

Note		2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
1	BRUTTOFORTJENESTE	-69.708	-185
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-86.436	-131
	Nedskrivning af omsætningsaktiver	-573.664	-821
	DRIFTSRESULTAT	-729.808	-1.137
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.533.178	820
2	Andre finansielle indtægter	136.791	129
3	Øvrige finansielle omkostninger	-61.392	-119
	RESULTAT FØR SKAT	878.769	-307
4	Skat af årets resultat	-46.739	114
	ÅRETS RESULTAT	832.030	-193
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	52.900	103
	Overført resultat	779.130	-827
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	531
	DISPONERET I ALT	832.030	-193

	AKTIVER	
Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Grunde og bygninger	2.882.303	2.944
Indretning af lejede lokaler	8.514	19
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	14
5 Materielle anlægsaktiver	2.890.817	2.977
Kapitalandele i dattervirksomhed	0	1.768
6 Finansielle anlægsaktiver	0	1.768
ANLÆGSAKTIVER	2.890.817	4.745
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	98.021	551
Andre tilgodehavender	1.400.064	1.507
Skatteaktiv	0	37
Tilgodehavender	1.498.085	2.095
Likvide beholdninger	2.484.366	4.324
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.982.451	6.419
AKTIVER	6.873.268	11.164

PASSIVER		
Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Virksomhedskapital	200.000	200
Overført resultat	5.177.994	4.399
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	1.638
7 EGENKAPITAL	5.377.994	6.237
Hensættelse udskudt skat	10.038	0
HENSATTE FORPLIGTELSE	10.038	0
Anden Gæld	594.755	716
8 Langfristede gældsforpligtelser	594.755	716
8 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	121.668	122
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	3.187
Selskabsskat	0	28
Anden gæld	768.813	874
Kortfristede gældsforpligtelser	890.481	4.211
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.485.236	4.927
PASSIVER	6.873.268	11.164
9 Særlige poster		

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr.
1 Bruttofortjeneste		
Selskabets ledelse har af konkurrencemæssige hensyn besluttet ikke at oplyse omsætningens størrelse, idet betingelserne i Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 er opfyldt.		
2 Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	136.791	129
	136.791	129
3 Øvrige finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	63
Andre finansielle omkostninger	61.392	56
	61.392	119
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	-46.739	67
Sambeskatningsbidrag	0	47
	-46.739	114

2018
kr.

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger lokaler	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2017	3.094.335	358.343	260.316
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 30. september 2018	3.094.335	358.343	260.316
Afskrivninger 1. oktober 2017	149.974	338.970	246.797
Årets afskrivninger	62.058	10.859	13.519
Afskrivninger 30. september 2018	212.032	349.829	260.316
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2018	2.882.303	8.514	0
Offentlig ejendomsvurdering 1. oktober 2017	3.050.000		

2018
kr.

6 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. oktober 2017	130.000
Tilgang	0
Afgang	-130.000
Kostpris 30. september 2018	0
Op/nedskrivninger pr. 1. oktober 2017	1.638.367
Årets resultat efter skat	-1.638.367
Op-/nedskrivninger 30. september 2018	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2018	0

2018
kr.

7 Egenkapital

	1/10 2017	Reserve for netto- opskrivning	Forslag til årets resultat- fordeling	30/9 2018
Virksomhedskapital	200.000			200.000
Overført resultat	4.398.864		779.130	5.177.994
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	1.638.367	-1.638.367		0
	6.237.231	-1.638.367	779.130	5.377.994

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.

8 Langfristede gældsforpligtelser

	1/10 2017 Gæld i alt	30/9 2018 Gæld i alt	Afdrag 2017/18	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gældsbrief	716.423	594.755	121.668	121.668	0
	716.423	594.755	121.668	121.668	0

2018
kr.

9 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. -574.

jj-300109

S:\Klienter\1020\2018\Årsrapport\Årsrapport 1020-2018.xls]Årsrapport