

L. Vallentin Holding ApS

Søhaven 16
3500 Værløse

CVR-nr. 81 52 40 17

Årsrapport 2019/20

(43. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25/ 1 - 2021.

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	12-14

Ledelsepåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019/ 20 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. 30.09.2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 2019/ 20.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 19. januar 2021

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 2019 – 30. september 2020 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 19. januar 2021

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Ovr. nr. 32 46 93 45

Birger Schyberg

Registreret revisor

MNE-nr. 18393

Selskabsoplysninger

Selskabet

L. Vallentin Holding ApS
Søhaven 16
3500 Værløse

CVR-nr.: 81 52 40 17
Stiftet: 5. juli 1977
Hjemsted: Furesø
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 2019/ 20 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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder ejendomsavance ifb. med salg.

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 2019 - 30. september 2020

Note		2019/ 20 kr.	2018/ 19 t.kr.
1	BRUTTOFORTJENESTE	356.473	-20
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-71
	Nedskrivning af omsætningsaktiver	-689.079	-567
	DRIFTSRESULTAT	-332.606	-658
2	Andre finansielle indtægter	67.075	57
3	Øvrige finansielle omkostninger	-39.512	-66
	RESULTAT FØR SKAT	-305.043	-667
4	Skat af årets resultat	-6.808	22
	ÅRETS RESULTAT	-311.851	-645
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	55.300	54
	Ordinært udbytte for regnskabsåret	56.500	0
	Overført resultat	-423.651	-699
	DISPONERET I ALT	-311.851	-645

Balance

pr. 30. september 2020

		AKTIVER	
Note		2020	2019
		kr.	t.kr.
	Grunde og bygninger	0	2.820
5	Materielle anlægsaktiver	0	2.820
	ANLÆGSAKTIVER	0	2.820
	Andre tilgodehavender	945.928	1.882
	Skatteaktiv	5.092	12
	Tilgodehavender	951.020	1.894
	Likvide beholdninger	3.419.700	1.345
	OMSÆTNINGSAKTIVER	4.370.720	3.239
	AKTIVER	4.370.720	6.059

Balance

pr. 30. september 2020

PASSIVER		
Note	2020	2019
	kr.	t.kr.
Virksomhedskapital	200.000	200
Overført resultat	4.055.210	4.479
Foreslået udbytte for regnskabsåret	56.500	0
6 EGENKAPITAL	4.311.710	4.679
Anden Gæld	0	493
Langfristede gældsforpligtelser	0	493
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	121
Anden gæld	59.010	766
Kortfristede gældsforpligtelser	59.010	887
GÆLDSFORPLIGTELSE	59.010	1.380
PASSIVER	4.370.720	6.059
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		
8 Pantsetninger og sikkerhedsstillelser		
9 Særlige poster		

Noter

	2019/ 20	2018/ 19
	kr.	t.kr.
0 Personalemkostninger		
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 1. person (2018/ 19: 1 person)		
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	67.075	57
	67.075	57
3 Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	39.512	66
	39.512	66
4 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-6.808	22
	-6.808	22

2020
kr.

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger lokaler	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2019	3.094.335	358.343	260.316
Tilgang	0	0	0
Afgang	-3.094.335	0	0
<hr/>			
Kostpris 30. september 2020	0	358.343	260.316
<hr/>			
Afskrivninger 1. oktober 2019	274.090	358.343	260.316
Årets afskrivninger	0	0	0
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	-274.090	0	0
<hr/>			
Afskrivninger 30. september 2020	0	358.343	260.316
<hr/>			
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2020	0	0	0
<hr/>			
Offentlig ejendomsvurdering 1. oktober 2019	3.050.000		

2020
kr.

6 Egenkapital

	1/ 10 2019	Forslag til årets resultat- fordeling	30/ 9 2020
Virksomhedskapital	200.000		200.000
Overført resultat	4.478.861	-423.651	4.055.210
Henlagt til udbytte	0	56.500	56.500
	4.678.861	-367.151	4.311.710

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 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

Der er ingen forpligtelser eller eventualposter

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerheder eller foretaget pantsætninger.

9 Særlige poster

Omkostninger:

Nedskrivning på andre tilgodehavender, idet tilgodehavendet vurderes lavere end den bogførte værdi. Posten indgår i årsregnskabet i resultatopgørelsen på linjen nedskrivning af omsætningsaktiver med følgende beløb t. kr. -689.

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: 26-01-2021 kl.: 19:57:22
Underskrevet med NemID

Lotte Vallentin

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-373605348533
Tidspunkt for underskrift: 26-01-2021 kl.: 19:57:22
Underskrevet med NemID

Birger Schyberg

Som Revisor NEM ID
RID: 59033620
Tidspunkt for underskrift: 26-01-2021 kl.: 19:58:45
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: ef387279ZqW241540100

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.