

Hovedgaden 16 ApS

Søholmvej 35, 3480 Fredensborg

CVR-nr. 18 42 54 32

Årsrapport for 2023/24

1. juli 2023 til 30. juni 2024

(29. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7 / 12 2024

Som dirigent

Mogens Gammeltoft Schougaard

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	6-8
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	9
<hr/>		
Balance	side	10-11
<hr/>		
Noter	side	12-15
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er handel, finansiering og dermed beslægtet virksomhed herunder konsulentvirksomhed samt ejendomsinvestering og -udlejning.

Regnskabsperiode 1. juli 2023 til 30. juni 2024

Selskabsoplysninger

Søholmvvej 35
Søholm By
3480 Fredensborg
Telefon 20 29 91 79
CVR.nr. 18 42 54 32
E-mail ms@krestoncm.dk

Direktion Mogens Gammeltoft Schougaard

Hovedaktivitet

Selskabets har i året ingen aktivitet haft.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 2.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at virksomhedskapitalen er tabt. Ledelsen forudsætter at selskabets kreditorer, herunder den væsentligste kreditor, Gammeltoft Schougaard ApS, fortsat bibeholder deres kreditfaciliteter overfor selskabet, og i fornødet omfang fortsat giver henstand med betaling af renter og afdrag, til selskabets økonomiske situation giver mulighed for betaling heraf. Ledelsen har ikke fra nogen kreditorer, herunder ej heller fra Gammeltoft Schougaard ApS modtaget tilkendegivelse herom.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Selskabet har pt ingen aktivitet. Selskabet forventes likvideret, med mindre der kan opnås en samlet ordning med selskabets kreditorer, dette afventer udfald af en retssag, der ikke økonomisk vedrører dette selskab.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2023/24.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

at ledelsen fortsat anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 7. december 2024

I direktionen:

Mogens Gammeltoft Schougaard

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN**Indtægts- og omkostningskriterium**

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL****Skyldig skat og udskudt skat**

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli til 30. juni

Note	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
2 Personaleomkostninger	0	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	0	0
Værdiregulering investeringsejendomme	0	0
Finansielle omkostninger	2	0
RESULTAT FØR SKAT	2	0
3 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	2	0
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	2	0
	2	0

Balance pr. 30. juni

Note	<u>2024</u>	<u>2023</u>
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
AKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30. juni

Note	<u>2024</u>	<u>2023</u>
PASSIVER		
4 Virksomhedskapital	200.000	200.000
5 Overført resultat	<u>-5.670.106</u>	<u>-5.670.108</u>
EGENKAPITAL	<u>-5.470.106</u>	<u>-5.470.108</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	180.177	180.177
Anden gæld	<u>5.289.929</u>	<u>5.289.931</u>
Kortfristet gæld	<u>5.470.106</u>	<u>5.470.108</u>
GÆLD	<u>5.470.106</u>	<u>5.470.108</u>
PASSIVER	<u>0</u>	<u>0</u>

Forpligtelser og oplysninger:

- 1 Going concern
- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 7 Eventualforpligtigelser
- 8 Kontraktforpligtigelser
- 9 Nærtstående parter og ejerforhold

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
1 Going concern		
Selskabets virksomhedskapital er tabt, vi henviser til ledelsens bemærkninger hertil i ledelsesberetningen samt til lovgivningens regler herom.		
Ledelsen forudsætte at selskabets kreditorer, herunder den væsentligste kreditor, Gammeltoft Schougaard ApS, fortsat bibeholder deres kreditfacilitet overfor selskabet, og i fornødet omfang fortsat giver henstand med betaling af renter og afdrag, til selskabets økonomiske situation giver mulighed for betaling heraf. Ledelsen har ikke fra nogen kreditorer, herunder ej heller fra Gammeltoft Schougaard ApS, modtaget tilkendegivelse herom.		
2 Personaleomkostninger		
Selskabet har ikke haft lønnede ansatte i regnskabsåret.		
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
4 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	200.000	200.000
Udvidelse af virksomhedskapital	<u>0</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital 30. juni	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.

Selskabet har i de seneste år haft følgende ændringer i kapitalforholdene:

Kapitaludvidelse:

Stiftelse, kurs 100	20.03.1995	200.000
---------------------	------------	---------

5 Overført resultat

Overført resultat 1. juli	-5.670.108	-5.670.108
Overført fra overskudsdisponeringen	<u>2</u>	<u>0</u>
Overført resultat 30. juni	<u>-5.670.106</u>	<u>-5.670.108</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

7 Eventualforpligtigelser

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Dolo Administration ApS og hæfter ubegrænset og solidarisk for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

8 Kontraktforpligtigelser

Ingen.

9 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold	<p>Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:</p> <p>DOLO Administration ApS <i>Hjemmehørende i Fredensborg kommune</i></p>
Nærtstående parter	<p>DOLO Administration ApS Søholmvej 35 3480 Fredensborg <i>Kapitalejer</i></p>
Øvrige nærtstående parter	<p>Selskabets ledelse</p>
Transaktioner	<p>Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår. Mellemværende med moderselskabet og Gammeltoft Schougaard ApS er dog ikke forrentet i regnskabsåret på grund af selskabets manglende evne til at betale renterne. Renter af mellemværende med søsterselskab er ikke medtaget/beregnet, idet der er givet rentehenstand, og renter forventes eftergivet, såfremt selskabet ikke har mulighed for at betale disse..</p> <p>Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.</p>