

Holtec Holding ApS

Mosedede Strandvej 51, 2670 Greve

(CVR-nr. 20 81 85 73)

Årsrapport for 1. Oktober 2021 - 30. September 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 9/12 2022

Sten Gudmand Holrits
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegnin	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	
Beretning	6
Årsregnskab for 1. Oktober 2021 - 30. September 2022	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalforklaring	13
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holtec Holding ApS Mosede Strandvej 51 2670 Greve
	CVR-nr.: 20818573
	Regnskabsperiode: 1. Oktober 2021 - 30. September 2022
Direktion	Sten Gudmand Holrits
Datterselskab	Holtec Solutions A/S Holtec Real Estate ApS
Revisor	Rynord Revision statsautoriseret revisionsanpartsselskab Snedkergangen 4D, 1. tv., 2690 Karlslunde www.rynordrevision.dk

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. Oktober 2021 - 30. September 2022 for Holtec Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. September 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. Oktober 2021 - 30. September 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 9. december 2022

Direktion

Sten Gudmand Holrits
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Holtec Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Holtec Holding ApS for regnskabsåret 1. Oktober 2021 - 30. September 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Holtec Holding ApSs aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. September 2022 samt af resultatet af Holtec Holding ApSs aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. Oktober 2021 - 30. September 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af Holtec Holding ApS i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis 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 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 selskabets fortsatte drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincipper om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har anden realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

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

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.

I tilknytning til vores udvidet gennemgang 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 den udvidet gennemgang 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.

Karlsunde, den 9. december 2022

Rynord Revision statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 36 90 99 35

Boye Gregers Rynord
statsautoriseret revisor
mnenr. 26720

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje andel i andre virksomheder, medvirke til udvikling heraf samt anden hermed beslægtet virksomhed .

Årets udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på kr. 482.115. Der henvises i øvrigt til resultatopgørelsen for tiden 1. Oktober 2021 - 30. September 2022 og balancen pr. 30. September 2022.

Årets resultat vurderes af ledelsen som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Holtec Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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.

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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages der hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som 'Selskabsskat' under gældsforpligtelser eller tilgodehavender. Administrationselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som 'Gæld til tilknyttede virksomheder' eller 'Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder'.

BALANCEN

Kapitalandele i kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressers resultat efter eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af goodwill eller badwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i kapitalinteresser overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill/badwill. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til modervirksomheden og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastsættes på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder.

Afskrivningsperioden udgør 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer (omsætningsaktiver)

Børsnoterede aktier og obligationer måles til dagsværdien (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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.

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

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. Oktober 2021 - 30. September 2022

<u>Note</u>	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttotab	-33.793	-35.622
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser	948.941	608.989
Andre finansielle indtægter	312.830	704.069
Andre finansielle omkostninger	-892.668	-6.125
Resultat før skat	335.310	1.271.311
2 Skat af årets resultat	146.805	-154.318
ÅRETS RESULTAT	482.115	1.116.993
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	114.400	113.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-866.569	-525.257
Overført resultat	1.234.284	1.529.250
Anvendelse i alt	482.115	1.116.993

Balance pr. 30. September 2022

AKTIVER

<u>Note</u>	2021/22 kr.	2020/21 kr.
3 Kapitalinteresser	6.146.110	5.451.655
Finansielle anlægsaktiver i alt	6.146.110	5.451.655
ANLÆGSAKTIVER I ALT	6.146.110	5.451.655
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	1.611.192	1.449.372
Tilgodehavender i alt	1.611.192	1.449.372
Værdipapirer	3.787.338	4.510.795
Likvide beholdninger	1.760.482	1.475.236
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	7.159.012	7.435.403
AKTIVER I ALT	13.305.122	12.887.058

Balance pr. 30. September 2022**PASSIVER**

<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	866.569
Overført resultat	12.647.716	11.413.432
Forslag til udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
EGENKAPITAL I ALT	<u>12.887.116</u>	<u>12.518.001</u>
Selskabsskat	199.309	126.397
4 Langfristet gæld i alt	<u>199.309</u>	<u>126.397</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.125	3.750
Selskabsskat	214.198	238.905
Anden gæld	374	5
Kortfristet gæld i alt	<u>218.697</u>	<u>242.660</u>
GÆLD I ALT	<u>418.006</u>	<u>369.057</u>
PASSIVER I ALT	<u>13.305.122</u>	<u>12.887.058</u>
5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalforklaring





	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Egenkapital		
Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000
Virksomhedskapitalen har i tidligere år ændret sig som følger:		
Et år tilbage		
Saldo primo	125.000	
Saldo ultimo	125.000	
To år tilbage		
Saldo primo	125.000	
Saldo ultimo	125.000	
Tre år tilbage		
Saldo primo	125.000	
Saldo ultimo	125.000	
Fire år tilbage		
Saldo primo	125.000	
Saldo ultimo	125.000	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		
Saldo primo	866.569	1.391.826
Årets resultat	-866.569	-525.257
Saldo ultimo	0	866.569
Overført resultat		
Saldo primo	11.413.432	9.950.849
Årets resultat	1.234.284	1.529.250
Tilbageførte opskrivninger i året	0	-66.667
Saldo ultimo	12.647.716	11.413.432
Forslag til udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	113.000	110.600
Betalt udbytte	-113.000	-110.600
Foreslået udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
Saldo ultimo	114.400	113.000
Egenkapital ultimo	12.887.116	12.518.001

Noter

<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
1 Personalemkostninger		
Der har i regnskabsåret ikke været ansatte.		
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-146.805	146.873
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	7.445
Skat af årets resultat i alt	<u>-146.805</u>	<u>154.318</u>
3 Kapitalinteresser		
Holtec Solutions A/S, Greve, ejerandel 50%		
Holtec Real Estate ApS, Greve, ejerandel 100%		
4 Langfristet gæld		
Heraf forfalder til betaling efter mere end 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Sambeskatning		
Holtec Holding ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.		

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Visma Addo sikker digital underskrift. Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.

Underskrivere

 	 
Steen Gudmand Holrits direktør og dirigent 12-12-2022 08:28	Boye Gregers Rynord statsautoriseret revisor 12-12-2022 08:52

Dokumenter i transaktionen

1230 2021 2022 Årsrapport.pdf	Nærværende dokument
1220 2021 2022 Årsrapport.pdf	
1220 2021 2022 Specifikationshæfte til Årsrapport.pdf	
1230 2021 2022 Specifikationshæfte til Årsrapport.pdf	



Dokumentet er underskrevet digitalt med Visma Addo sikker signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument.

Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed

Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Visma Addo signeringservice.