

KONSULENTHUSET HOLTE ApS

Kongevejen 365
2840 Holte

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/06/2020

Herbert Nathan
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KONSULENTHUSET HOLTE ApS

Kongevejen 365

2840 Holte

e-mailadresse: Hn@herbertnathan.com

CVR-nr: 28100760

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Egegårdsvej 39, 1

2610 Rødovre

DK Danmark

CVR-nr: 63778710

P-enhed: 1004127790

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for KONSULENTHUSET HOLTE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Rødovre, den

Direktion

Lene Førriisdahl Nathan

Herbert Michael Nathan

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Konsulenthuset Holte ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Konsulenthuset Holte ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 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 revisors 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.

Rødovre, 08/06/2020

Jørgen Joost , mne673

Registreret Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 63778710

Ledelsesberetning

Resultatdisponering:

Med hensyn til resultatet af årets drift og den økonomiske stilling pr. 31. december 2019, henvises til efterfølgende resultatopgørelse og balance med tilhørende noter.

Kapitalforhold:

Selskabets kapitalejere vil løbende tilføre selskabet den fornødne kapital til sikring af selskabets likviditetsbehov.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb:

Der er på balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

Fremtiden:

Ledelsen vurderer selskabets fremtidsmuligheder som værende tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper, der som udgangspunkt er uændrede i forhold til tidligere år.

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.

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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Balancen:

Anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, hvilke er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid.

Følgende afskrivningssatser er anvendt:

Driftsmidler 20%

Kunst 0%

Ejendomme 1%

Småanskaffelser på indtil 13.800 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse for tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skat og udskudt skat:

Selskabsskat beregnet som 22% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Den forventede skyldige skat af årets skattepligtige indkomst er opført som kortfristet gæld, mens den resterende del er opført som udskudt skat under hensættelser. Hensættelse til udskudt skat dækker den skat, der skal betales, såfremt selskabets aktiver sælges til de værdier, de er opført til i årsregnskabet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Nettoomsætning		113.535	40.000
Eksterne omkostninger		-287.128	-230.587
Bruttoresultat		-173.593	-190.587
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-32.314	-32.314
Resultat af ordinær primær drift		-205.907	-222.901
Andre finansielle omkostninger		-251.552	-37.733
Ordinært resultat før skat		-457.459	-260.634
Skat af årets resultat	1	95.651	52.719
Årets resultat		-361.808	-207.915
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-361.808	-207.915
I alt		-361.808	-207.915

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		4.452.066	4.484.380
Andre investeringsaktiver		67.500	67.500
Materielle anlægsaktiver i alt	2	4.519.566	4.551.880
Anlægsaktiver i alt		4.519.566	4.551.880
Fremstillede varer og handelsvarer		83.602	133.602
Varebeholdninger i alt		83.602	133.602
Udskudte skatteaktiver		324.906	229.255
Andre tilgodehavender		38.885	27.538
Periodeafgrænsningsposter		40.000	40.000
Tilgodehavender i alt		403.791	296.793
Likvide beholdninger		171.519	60.896
Omsætningsaktiver i alt		658.912	491.291
Aktiver i alt		5.178.478	5.043.171

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-502.581	-140.773
Egenkapital i alt		-377.581	-15.773
Gæld til realkreditinstitutter		0	1.500.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	1.500.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		104.419	14.341
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.606.824	3.368.100
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.776.190	57.877
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		68.626	118.626
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.556.059	3.558.944
Gældsforpligtelser i alt		5.556.059	5.058.944
Passiver i alt		5.178.478	5.043.171

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	-140.773	-15.773
Årets resultat		-361.808	-361.808
Egenkapital, ultimo	125.000	-502.581	-377.581

Noter

1. Skat af årets resultat

	2019 kr.	2018 kr.
Aktuel skat	-95.651	-52.719
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-95.651</u>	<u>-52.719</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Kunst kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	4.775.207	67.500	178.123
Afgang i året			0
Kostpris ultimo	4.775.207	67.500	178.123
Af- og nedskrivning primo	-290.827	0	-178.123
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
Årets afskrivning	-32.314	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-323.141	0	-178.123
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.452.066	67.500	0

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end halvdelen af sin kapital. Selskabets ledelse har etableret et finansielt beredskab

for det kommende års drift, og forventer at kapitalen kan blive reetableret inden for få år.

På dette grundlag er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er lyst ejerpantebrev stort 1.600.000 kr med pant i selskabets ejendom med en bogført værdi på 4.452.066 kr.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Mista Aps, Kongevejen 365, 2840 Holte

Nærtstående parter

Selskabet har ikke haft transaktioner med nærtstående parter ud over almindelige udlæg

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	0