

Holdingselskabet AS ApS

Lille Værløsevej 89
3500 Værløse

CVR-nr. 28 11 91 19

Årsrapport for 2021

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 27. juni 2022

Allan Simonsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Holdingselskabet AS ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 27. juni 2022

Direktion

Allan Simonsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Holdingselskabet AS ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Holdingselskabet AS ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 27. juni 2022

CVR-nr. 33 25 68 76



Lasse Nørgård
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10675

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holdingselskabet AS ApS
Lille Værløsevej 89
3500 Værløse

CVR-nr.: 28 11 91 19

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Stiftet: 30. september 2004

Hjemsted: Furesø

Direktion

Allan Simonsen

Revisor

Crowe
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab v.m.b.a.
Rygårds Allé 104
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab samt at foretage investeringer i aktier og anparter. Det er desuden selskabets formål at udøve coachingvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 5.288.977, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 43.878.572.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet AS ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse 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. Herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab omfatter nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når de aftalte opgaver er løst og fakturering har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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 og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat 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.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> t.kr.
Bruttotab		-324.097	-527
Personaleomkostninger		-307.944	<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-632.041	-527
Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>-95</u>
Resultat før finansielle poster		-632.041	-622
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		4.108.877	3.737
Finansielle indtægter	1	2.231.067	554
Finansielle omkostninger		-84.027	<u>-76</u>
Resultat før skat		5.623.876	3.593
Skat af årets resultat	2	<u>-334.899</u>	<u>-2</u>
Årets resultat		<u>5.288.977</u>	<u>3.591</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		114.400	113
Ekstraordinært udbytte		0	1.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	-11.486
Overført resultat		<u>5.174.577</u>	<u>13.964</u>
		<u>5.288.977</u>	<u>3.591</u>

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		20.400	0
Kapitalandele i kapitalinteresser		2.500.000	0
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		3.700.000	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		395.035	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>6.615.435</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.615.435</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender		14.255	4
Udskudt skatteaktiv		0	78
Tilgodehavender		<u>14.255</u>	<u>82</u>
Værdipapirer		35.090.680	19.842
Værdipapirer		<u>35.090.680</u>	<u>19.842</u>
Likvide beholdninger		<u>2.742.231</u>	<u>19.358</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>37.847.166</u>	<u>39.282</u>
Aktiver i alt		<u><u>44.462.601</u></u>	<u><u>39.282</u></u>

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		43.639.172	38.466
Foreslået udbytte for regnskabsåret		114.400	113
Egenkapital		<u>43.878.572</u>	<u>38.704</u>
Selskabsskat		256.740	0
Anden gæld		327.289	578
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>584.029</u>	<u>578</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>584.029</u>	<u>578</u>
Passiver i alt		<u>44.462.601</u>	<u>39.282</u>
Personaleomkostninger	3		
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	38.464.595	113.000	38.702.595
Betalt ordinært udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Årets resultat	0	5.174.577	114.400	5.288.977
Egenkapital 31. december 2021	125.000	43.639.172	114.400	43.878.572

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	85
Andre finansielle indtægter	<u>2.231.067</u>	<u>469</u>
	<u>2.231.067</u>	<u>554</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	256.740	0
Regulering af udskudt skat	<u>78.159</u>	<u>2</u>
	<u>334.899</u>	<u>2</u>
3 Personaleomkostninger		
Selskabet har 1 ansat.		
4 Eventualforpligtelser		
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		