

Høloftet ApS

Avedøreholmen 86 G, st.tv.
2650 Hvidovre

CVR-nr. 30 57 93 99

Årsrapport for 2021

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling den 7.
juni 2022

Peter Christian Bandholtz
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	5
Balance pr. 31. december 2021	6
Egenkapitalopgørelse	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Noter	9

Ledelsespåtegning

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

Hvidovre, den 18. maj 2022

Direktion

Peter Christian Bandholtz

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Høloftet ApS

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

Årsrapporten omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor 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.

Værløse, den 18. maj 2022

Revisionsfirmaet Torben Andersen
Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 15 68 15 78

Torben Andersen
Registreret revisor
MNE-nr. mne30142

Selskabsoplysninger

Selskabet

Høloftet ApS
Avedøreholmen 86 G, st.tv.
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 30 57 93 99

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Stiftet: 3. maj 2007

Hjemsted: Hvidovre

Direktion

Peter Christian Bandholtz

Revisor

Revisionsfirmaet Torben Andersen
Registreret revisionsfirma
Bymidten 80
3500 Værløse

Pengeinstitut

Jyske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive og udleje lokaler.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		133.239	131.209
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-89.252	-89.252
Resultat før finansielle poster		43.987	41.957
Finansielle indtægter	3	12.811	5.990
Finansielle omkostninger	4	-1.573	-7.300
Resultat før skat		55.225	40.647
Skat af årets resultat		-12.231	-8.943
Årets resultat		42.994	31.704
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		150.000	150.000
Overført resultat		-107.006	-118.296
		42.994	31.704

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		141.540	230.792
Materielle anlægsaktiver	5	<u>141.540</u>	<u>230.792</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>141.540</u>	<u>230.792</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		191.275	174.920
Andre tilgodehavender		70.181	70.181
Periodeafgrænsningsposter		1.655	1.782
Tilgodehavender		<u>263.111</u>	<u>246.883</u>
Likvide beholdninger		<u>121.725</u>	<u>169.990</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>384.836</u>	<u>416.873</u>
Aktiver i alt		<u><u>526.376</u></u>	<u><u>647.665</u></u>

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		200.510	307.516
Foreslået udbytte for regnskabsåret		150.000	150.000
Egenkapital		<u>475.510</u>	<u>582.516</u>
Hensættelse til udskudt skat		11.504	11.505
Hensatte forpligtelser i alt		<u>11.504</u>	<u>11.505</u>
Selskabsskat		12.232	8.943
Anden gæld		27.130	44.701
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>39.362</u>	<u>53.644</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>39.362</u>	<u>53.644</u>
Passiver i alt		<u><u>526.376</u></u>	<u><u>647.665</u></u>

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	307.516	150.000	582.516
Betalt ordinært udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Årets resultat	0	-107.006	150.000	42.994
Egenkapital 31. december 2021	125.000	200.510	150.000	475.510

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Høloftet ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til lejer har fundet sted inden årets udgang.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

2 Personaleomkostninger

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere

	2021	2020
	kr.	kr.
	<u>1</u>	<u>1</u>

Noter

3 Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	12.811	5.990
	<u>12.811</u>	<u>5.990</u>

4 Finansielle omkostninger

	2021	2020
	kr.	kr.
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	5.131
Andre finansielle omkostninger	1.573	2.169
	<u>1.573</u>	<u>7.300</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2021	446.253
Kostpris 31. december 2021	446.253
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	215.461
Årets afskrivninger	89.252
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	304.713
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>141.540</u>

6 Leje- og leasingforpligtelser

	2021	2020
	kr.	kr.
Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 12 måneder, dog tidligst til fraflytning den 1. maj 2024.	655.025	935.750

Noter

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Humlevang ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret, samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet kaution for bank engagementer i tilknyttede virksomheder.

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.

Peter Christian Bandholtz

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-258046240959
Tidspunkt for underskrift: 08-06-2022 kl.: 10:38:09
Underskrevet med NemID

Peter Christian Bandholtz

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-258046240959
Tidspunkt for underskrift: 08-06-2022 kl.: 10:38:09
Underskrevet med NemID

Torben Andersen

Som Revisor NEM ID
RID: 1065863917906
Tidspunkt for underskrift: 08-06-2022 kl.: 10:45:03
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: f9cbdbqWYZZ247784008

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.