

Holtz Holding ApS

Fabriksparken 16
2600 Glostrup

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/01/2018

Tino Holtz
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Holtz Holding ApS
Fabriksparken 16
2600 Glostrup

CVR-nr: 34461996
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Syd Bank
4600 Køge

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter.

Selskabets væsentlige aktivitet består i at fungere som holdingselskab og gennem investeringer at øge fremtidige resultater. Der er investeret i opstart og udvikling af et nyt sikringskoncept i nyt selskab Mimus ApS. Holding har en ejerandel på 45%

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Opstarten af nyt sikringskoncept har været omfattende og krævet store investeringer, hvilket endnu ikke har givet overskud. Det påregnes at der skal yderligere investeringer til for at konceptet kan gøres klar til salg.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder efter afslutningen af regnskabet.

Forventninger til fremtiden.

Der er positive forventninger til at Mimus ApS bliver klar med det nye koncept, således et overskud vil give afkast.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holtz Holding for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B- virksomheder.

Generelt om 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.

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 indberetning og måling tages hensyn til forudsigt tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste.

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelse efter bestemmelserne i årsregnskabsloven § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelse på tidspunkt for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Salgs- og distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdi.

Finansielle poster

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

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af

akkumulerende af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Varedebitorer

Varedebitorer værdiansættes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidlige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser som omfatter langfristet gæld, skyldige omkostninger samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		131.999	3.464.906
Distributionsomkostninger		-23.745	-116.515
Administrationsomkostninger		-283.376	-2.636.305
Andre driftsomkostninger		-737.828	
Resultat af ordinær primær drift		-912.950	712.086
Andre finansielle indtægter		1.067	4.252
Øvrige finansielle omkostninger		-62.787	-38.361
Ordinært resultat før skat		-974.670	677.977
Skat af årets resultat			-152.588
Årets resultat		-974.670	525.389
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-974.670	525.389
I alt		-974.670	525.389

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		201.307	206.452
Materielle anlægsaktiver i alt		201.307	206.452
Anlægsaktiver i alt		201.307	206.452
Råvarer og hjælpematerialer		681.160	1.350.000
Varebeholdninger i alt		681.160	1.350.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		143.710	1.169.662
Andre tilgodehavender		129.238	129.238
Tilgodehavender i alt		272.948	1.298.900
Likvide beholdninger		132.697	889
Omsætningsaktiver i alt		1.086.805	2.649.789
Aktiver i alt		1.288.112	2.856.241

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		974.670	1.189.648
Egenkapital i alt		1.054.670	1.269.648
Hensættelse til udskudt skat			7.300
Hensatte forpligtelser i alt			7.300
Gæld til banker			132.756
Skyldig selskabsskat		131.442	125.288
Langfristede gældsforpligtelser i alt		131.442	258.044
Leverandører af varer og tjenesteydelser		102.000	393.203
Skyldig selskabsskat			137.235
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring			790.811
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		102.000	1.321.249
Gældsforpligtelser i alt		233.442	1.579.293
Passiver i alt		1.288.112	2.856.241