

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 JS REVISION  
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR nr. 57039687)

## Erhvervsstyrelsen

### A. Holtz Holding ApS

Sonnerupvej 36, 2., 2700 Brønshøj

CVR-nr. 39 29 25 72

#### Årsrapport for perioden 24/1 2018 - 30/6 2019

(1. regnskabsår)


Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling.

den 13/11/2019

  
Dirigent

Anne Mette Rosenkrantz Holtz

EGEGÅRDSVEJ 39 B  
2610 RØDOVRE  
WWW.JSREVISION.DK

 JS REVISION

TELEFON 36 41 48 00  
MAILBOX@JSREVISION.DK

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er holdingvirksomhed.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018/2019.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 24/1 2018 - 30/6 2019 for A. Holtz Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Brønshøj, den 5. november 2019

**Direktion**

Anne Mette Rosenkrantz Holtz

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i A. Holtz Holding ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for A. Holtz Holding ApS for regnskabsåret 2018/2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 5. november 2019

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab  
Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre  
CVR-nr. 37 99 96 87



**Ulrik Dahl**

registreret revisor

mne35884

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

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

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **Kapitalandele i tilknyttede selskaber**

Kapitalandel medregnes med andel af datterselskabers resultat efter skat.

#### **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 gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi de forventes at kunne realiseres til.

## **Balancen**

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes datterselskabets regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelse af kapitalandele i datterselskab aktiveres som koncern-goodwill.

Kapitalandele i datterselskaber med negativ værdi modregnes i tilsvarende tilgodehavende hos datterselskaber. Negative værdier herudover afsættes ikke.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens indeståender i pengeinstitutter, som indregnes til dagsværdi.

### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 24/1 2018 - 30/6 2019

Note		2018/2019	2017/2018
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	-7.240	0
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	0	0
	Afskrivninger	0	0
	<b>Resultat før finansiering</b>	<u>-7.240</u>	<u>0</u>
	Resultat af andre kapitalandele	71.764	0
	Renteindtægter	0	0
	Finansielle udgifter, koncern	-44	0
	Renteudgifter	0	0
	<b>Resultat før skat</b>	<u>64.480</u>	<u>0</u>
2	Beregnete skatter	<u>686</u>	<u>0</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>65.166</u></u>	<u><u>0</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-6.598	0
	Udbytte	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>71.764</u>	<u>0</u>
		<u><u>65.166</u></u>	<u><u>0</u></u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	23/1 2018
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Kapitalandele i datterselskaber	<u>151.908</u>	<u>0</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>151.908</u>	<u>0</u>
3	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>151.908</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>29.990</u>	<u>0</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>29.990</u>	<u>0</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>180</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>30.170</u>	<u>0</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>182.078</u></u>	<u><u>0</u></u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	23/1 2018
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	101.908	0
	Overført til næste år	-6.598	0
	Afsat udbytte	0	0
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>145.310</u>	<u>0</u>
	Selskabsskat	29.304	0
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>29.304</u>	<u>0</u>
	Gæld til datterselskaber	4.464	0
	Anden gæld	3.000	0
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>7.464</u>	<u>0</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>36.768</u>	<u>0</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>182.078</u>	<u>0</u>
5	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

		2018/2019	2017/2018		
		kr.	kr.		
<b>1</b>	<b>Personaleudgifter</b>				
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>		
<b>2</b>	<b>Beregnete skatter</b>				
	Beregnet selskabsskat	29.304	0		
	Heraf skatteværdi i kapitalinteresser	<u>-29.990</u>	<u>0</u>		
		-686	0		
	Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>		
		<u>-686</u>	<u>0</u>		
	Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>		
<b>3</b>	<b>Anlægsaktiver</b>		Kapitalandele i dattersel- skaber		
	Anskaffelsessum pr. 24/1 2018		0		
	Tilgang		50.000		
	Afgang		<u>0</u>		
	<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2019</b>		<u>50.000</u>		
	Op- og nedskrivninger pr. 24/1 2018		0		
	Opskrivning, ejendomme		30.144		
	Årets resultat		71.764		
	Udloddet udbytte		<u>0</u>		
	<b>Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2019</b>		<u>101.908</u>		
	<b>Bogført værdi pr. 30/6 2019</b>		<u>151.908</u>		
			Resultat efter skat		
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Egenkapital pr. 30/6 19</u>	<u>2018/2019</u>
Ejendomsselskabet					
Holtz ApS	København	100%	50.000	<u>151.908</u>	<u>71.764</u>
				<u>151.908</u>	<u>71.764</u>

4	Egenkapital	Overførsel til reserve				I alt
		Selskabs- kapital	for nettoop- skrivning	Overført resultat	Udbytte	
	Egenkapital pr. 24/1 2018	50.000	0	0	0	50.000
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0
	Udbytte, datterselskab	0	0	0	0	0
	Opskrivning, ejendom	0	30.144	0	0	30.144
	Årets resultat	0	71.764	-6.598	0	65.166
	Egenkapital pr. 30/6 2019	50.000	101.908	-6.598	0	145.310

#### 5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

