

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))



Erhvervsstyrelsen

Ejendomsselskabet Holtz ApS

Sonnerupvej 36, 2., 2700 Brønshøj

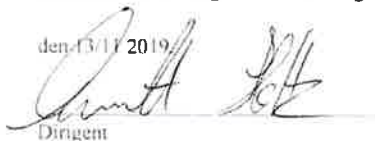
CVR-nr. 39 29 26 29

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

ECEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
JSR

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er udlejning af ejendomme.

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 Ejendomsselskabet Holtz 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.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Brønshøj, den 5. november 2019

Direktion

Anne Mette Rosenkrantz Holtz

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet Holtz ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Ejendomsselskabet Holtz 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 følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Indtægtskriterium

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og medregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Direkte omkostninger

Omkostninger vedrørende ejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter og afgifter samt andre omkostninger.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinst- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger:

Grunde og bygninger måles til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Opskrivning af grunde og bygninger bindes som en "reserve for opskrivning" under egenkapitalen.

Der afskrives ikke på grunde. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Ejendomme afskrives lineært over 50 år til scrapværdi på 50%.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 3 år til scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

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 perioden 24/1 2018 - 30/6 2019

Note		2018/19	2017/18
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	264.546	0
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	0	0
2	Afskrivninger	-30.144	0
	Resultat før finansiering	234.402	0
	Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	43	0
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger	-132.691	0
	Resultat før skat	101.754	0
3	Beregnet selskabsskat	-29.990	0
	Årets resultat	<u>71.764</u>	<u>0</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	71.764	0
	Udbytte	0	0
		<u>71.764</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	23/1 2018
	AKTIVER	kr.	kr.
	Grunde og bygninger	<u>3.014.405</u>	<u>0</u>
4	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.014.405</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.014.405</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	<u>4.464</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>4.464</u>	<u>0</u>
	Bankbeholdning	<u>84.075</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>84.075</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>88.539</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u><u>3.102.944</u></u>	<u><u>0</u></u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	23/1 2018
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	0
	Overført til næste år	71.764	0
	Reserve for opskrivninger	30.144	0
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>151.908</u>	<u>0</u>
	Prioritetsgæld	2.191.197	0
	Bankgæld	161.117	0
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.352.314</u>	<u>0</u>
6	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	106.000	0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	29.990	0
	Gæld til virksomhedsdeltagere	93.829	0
	Anden gæld	368.903	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>598.722</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.951.036</u>	<u>0</u>
	Passiver i alt	<u>3.102.944</u>	<u>0</u>
7	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Afskrivninger		
Grunde og bygninger	<u>30.144</u>	<u>0</u>
	<u>30.144</u>	<u>0</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	29.990	0
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>29.990</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Grunde og bygninger</u>
Anskaffelsessum pr. 24/1 2018		0
Tilgang		3.014.405
Afgang		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2019		<u>3.014.405</u>
Opskrivninger pr. 24/1 2018		0
Opskrivninger i året		<u>30.144</u>
Opskrivninger pr. 30/6 2019		<u>30.144</u>
Afskrivninger pr. 24/1 2018		
Afskrivninger i året		30.144
Afskrivninger vedrørende årets afgang		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2019		<u>30.144</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2019		<u>3.014.405</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Reserve for</u> <u>opskrivninger</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 24/1 2018	50.000	0	0	0	50.000
Opskrivning, ejendom	0	0	30.144	0	30.144
Årets resultat	<u>0</u>	<u>71.764</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>71.764</u>
Egenkapital pr. 30/6 2019	<u>50.000</u>	<u>71.764</u>	<u>30.144</u>	<u>0</u>	<u>151.908</u>

6 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Restgæld</u> <u>30/6 2019</u>	<u>Afdrag</u> <u>næste år</u>	<u>Langfristet</u> <u>restgæld</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Gæld til bank	211.117	50.000	161.117	0
Gæld til realkreditinstitutter	<u>2.247.197</u>	<u>56.000</u>	<u>2.191.197</u>	<u>1.960.000</u>
	<u>2.458.314</u>	<u>106.000</u>	<u>2.352.314</u>	<u>1.960.000</u>

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut og bank er der afgivet pant i grunde og bygninger.

Eventualforpligtelser:

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med A. Holtz Holding ApS som administrationselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig andre forpligtelser end de i årsrapporten anførte.

