

Klit Eliassen Holding ApS

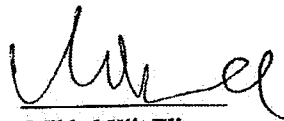
Vordingborggade 3, 3. tv
2100 København Ø

CVR-nr. 40 57 24 49

Årsrapport for 1/7 2020 - 30/6 2021

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 16/11 2021



Mikkel Klit Eliassen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12-14

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020/21 for Klit Eliassen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020/21.

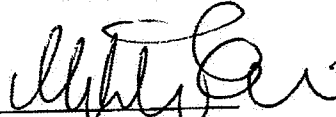
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen har fravalgt revision for det kommende regnskabsår og vurderer betingelserne herfor for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16 / 11 / 2021

Direktion:



Mikkel Klit Eliassen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Klit Eliassen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Klit Eliassen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

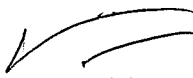
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Gentofte, den ¹⁶/11/2021
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10
mne31478


Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Klit Eliassen Holding ApS
Vordingborggade 3, 3. tv.
2100 København Ø

CVR-nr.: 40 57 24 49
Stiftet: 4. juni 2019
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion

Mikkel Klit Eliassen

Revision

V & Co Revision
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er eje kapitalinteresser i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen, hvorfor selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne. Ledelsen forventer at kunne reetablere selskabskapitalen via selskabets fortsatte drift. Ledelsen har bekræftet at ville støtte selskabet finansielt og likviditetsmæssigt frem til 30. juni 2022. Baseret herpå anses selskabet for værende aflagt under forudsætning af forsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte 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, herunder 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. 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

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Personaleomkostninger mv.

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder tab på anlægsaktiver.

Kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte kapitalinteressers resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

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 værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalinteresser overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse
for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Note	2020/21 kr.	13 mdr. 2019/20 t.kr.
Administrationsomkostninger	-6.250	-25
1 Personaleomkostninger	0	-65
DRIFTSRESULTAT	-6.250	-90
Indtægter af kapitalinteresser	-671.594	422
2 Finansielle indtægter	0	0
3 Finansielle omkostninger	-13.126	-9
RESULTAT FØR SKAT	-690.970	323
4 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	-690.970	323
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-422.396	422
Overført resultat	-268.574	-99
DISPONERET I ALT	-690.970	323

Balance

pr. 30. juni 2021

AKTIVER

Note	2021 kr.	2020 t.kr.
	<u>485.802</u>	<u>1.157</u>
Kapitalinteresser		
5 Finansielle anlægsaktiver	<u>485.802</u>	<u>1.157</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>485.802</u>	<u>1.157</u>
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>0</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>470</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>470</u>	<u>0</u>
AKTIVER	<u>486.272</u>	<u>1.157</u>

Balance

pr. 30. juni 2021

PASSIVER

Note	2021 kr.	2020 t.kr.
Selskabskapital	40.000	40
Overkurs ved emission	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	422
Overført resultat	-368.167	-100
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL	-328.167	362
Hensættelse til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Anden gæld, langfristet	804.439	743
6 Langfristede gældsforpligtelser	804.439	743
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	10.000	52
Kortfristede gældsforpligtelser	10.000	52
GÆLDSFORPLIGTELSER	814.439	795
PASSIVER	486.272	1.157
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Kapitaltab og fortsat drift		

Egenkapitalopgørelse

pr. 30. juni 2021

	1/7 2020	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6 2021
Selskabsskapital	40.000	0	0	40.000
Overkurs ved emission	0	0	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	422.396	0	-422.396	0
Overført resultat	-99.593	0	-268.574	-368.167
Henlagt til udbytte	0	0	0	0
	362.803	0	-690.970	-328.167

Noter

	2020/21	13 mdr. 2019/20
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	0	65
Pension	0	0
Andre omkostninger til sociale sikring	0	0
	<u>0</u>	<u>65</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	13.126	9
	<u>13.126</u>	<u>9</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

2021
kr.

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapital- interesser
Kostpris 1. juli 2020	735.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. juni 2021	735.000
Værdiregulering 1. juli 2020	422.396
Årets resultat	-671.594
Udbytte	0
Afskrivninger goodwill	0
Tilbageførte opskrivninger årets afgang	0
Værdiregulering 30. juni 2021	-249.198
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2021	485.802

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
Annox A/S	København	49%

2021
kr.

6 Langfristede gældsforpligtelser

	30/6 2021 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld, langfristet	804.439	0	0
	804.439	0	0

7 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Ingen kendte

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen kendte.

9 Kapitaltab og fortsat drift

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen, hvorfor selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne. Ledelsen forventer at kunne reetablere selskabskapitalen via selskabets fortsatte drift. Ledelsen har bekræftet at ville støtte selskabet finansielt og likviditetsmæssigt frem til 30. juni 2022. Baseret herpå anses selskabet for værende aflagt under forudsætning af fortsat drift.