

# Holdingselskabet Dalsø ApS

Dalsø Park 40, 3500 Værløse

## Årsrapport for 2021

CVR-nr. 40889108

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. maj 2022

Lars Janos Klima  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	1
-------------------	---

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	2
---------------------	---

Ledelsesberetning	3
-------------------	---

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	4
--------------------------	---

Resultatopgørelse	6
-------------------	---

Balance	7
---------	---

Egenkapitalopgørelse	9
----------------------	---

Noter	10
-------	----

# Ledespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Værløse, den 14. maj 2022

## Direktion

Lars Janos Klima  
DIREKTØR

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Holdingselskabet Dalsø ApS

Dalsø Park 40

3500 Værløse

CVR-nr.: 40889108

Regnskabsperiode: 1. januar 2021 - 31. december 2021

**Direktion**

Lars Janos Klima, DIREKTØR

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at eje aktier og anparter samt enhver virksomhed i hermed stående forbindelse.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Opstarten af selskaberne har været mere udfordrende end først forventet, men ledelsen forventer fortsat overskud i de nærmeste år.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

## **Going concern / fortsat drift**

Der henvises desuden til noten 'Going concern / fortsat drift'.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet Dalsø ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen. 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.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste/Bruttotab

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

## Balancen

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes 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 kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang den

regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 2021

Note	2021	2019/20
	DKK	DKK
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-202.480	-23.491
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	-85.000
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>-202.480</b>	<b>-108.491</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-202.480</b>	<b>-108.491</b>

## Resultatdisponering

Note	2021	2019/20
	DKK	DKK
Overført resultat	-202.480	-108.491
<b>I alt</b>	<b>-202.480</b>	<b>-108.491</b>



## Balance 31. december 2021

### Aktiver

Note	2021	2019/20
	DKK	DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	16.509
Kapitalandele i associerede virksomheder	456.948	390.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>456.948</b>	<b>406.509</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>456.948</b>	<b>406.509</b>

## Balance 31. december 2021

### Passiver

	Note	2021	2019/20
		DKK	DKK
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		-310.971	-108.491
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>-270.971</b>	<b>-68.491</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		727.919	475.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>727.919</b>	<b>475.000</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>727.919</b>	<b>475.000</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>456.948</b>	<b>406.509</b>

	Note
Antal beskæftigede	1
Going concern / fortsat drift	2
Eventualforpligtelser	3

## Egenkapitalopgørelse

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Total
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital, primo	40.000	-108.491	-68.491
Årets resultat		-202.480	-202.480
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>40.000</b>	<b>-310.971</b>	<b>-270.971</b>

# Noter til årsregnskabet

## 1 Antal beskæftigede

Kun selskabets direktør er beskæftiget i selskabet og arbejdsopgaverne er begrænsede. Det gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere oplyses derfor som 0. Der udbetales ikke vederlag.

## 2 Going concern / fortsat drift

Egenkapitalen udgør ved årets udgang mindre end 50% af selskabskapitalen og selskabets fortsatte drift afhænger af at finansiering via selskabets ejer opretholdes og at selskabets indtjening forbedres. Det er ledelsens vurdering at selskabet vil kunne realisere et overskud. Ledelsen har derfor aflagt årsrapport med fortsat drift for øje.

## 3 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Holdingselskabet Dalsø ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor solidarisk i henhold til selskabsskattelovens regler 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.