

ÅRSRAPPORT
12. maj 2021 - 31. oktober 2022

Kolls Holding ApS
Kalvehavevej 34 - Hovby
4640 Faxe

CVR nr. 42399264

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 10. marts 2023

Dirigent

Kåre Allan Niemann Kolls

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Påtegninger

Ledespåtegning 5

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 6

Årsregnskab 12. maj - 31. oktober

Resultatopgørelse 12. maj - 31. oktober 7

Balance pr. 31. oktober 8

Egenkapitalopgørelse 9

Noter 10

Anvendt regnskabspraksis 11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kolls Holding ApS
Kalvehavevej 34 - Hovby
4640 Faxe

CVR-nr.: 42399264
Stiftelsesdato: 12. maj 2021
Hjemsted: Faxe Kommune
Regnskabsår: 12. maj 2021 - 31. oktober 2022

Direktion

Kåre Allan Niemann Kolls

Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
10. marts 2023, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er formueforvaltning herunder investering i datterselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2022 et resultat før skat på kr. 351.894.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2021/22 for Kolls Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. oktober 2022 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 10. marts 2023

Direktion:

Kåre Allan Niemann Kolls

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Kolls Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kolls Holding ApS for regnskabsåret 12. maj 2021 - 31. oktober 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske 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.

Faxe, den 10. marts 2023

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR
mne2968

Resultatopgørelse 12. maj - 31. oktober

	Note	2021/22
Bruttofortjeneste/-tab		-6.171
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		358.149
Andre finansielle omkostninger		<u>-84</u>
Ordinært resultat før skat		<u>351.894</u>
Skat af årets resultat	1.	<u>679</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>352.573</u>
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		358.149
Overført resultat		<u>-5.576</u>
Disponeret i alt		<u>352.573</u>

Balance pr. 31. oktober

	Note	2022
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver	2.	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		384.149
Finansielle anlægsaktiver i alt		384.149
Anlægsaktiver i alt		384.149
Tilgodehavender		
Skatteaktiv		679
Tilgodehavender i alt		679
Likvide beholdninger		10.745
Likvide beholdninger i alt		10.745
Omsætningsaktiver i alt		11.424
AKTIVER I ALT		395.573
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital		40.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		358.149
Overført overskud eller underskud		-5.576
Egenkapital i alt		392.573
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.000
Gældsforpligtelser i alt		3.000
PASSIVER I ALT		395.573
Eventualforpligtelser	3.	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4.	

Egenkapitaloppgørelse

	Selskabs- kapital	Datter- selskabs- reserve	Overført resultat	I alt
Egenkapital, 12. maj 2021	40.000	0	0	40.000
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	358.149	-5.576	352.573
Egenkapital, 31. oktober 2022	40.000	358.149	-5.576	392.573

Noter

	2021/22	
1. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat		-679
		<u>-679</u>
		Tilknyttede selskaber
2. Finansielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Tilgang		26.000
Anskaffelsessum, ultimo		<u>26.000</u>
Værdiregulering:		
Årets resultat		358.149
Værdireguleringer, ultimo		<u>358.149</u>
Bogført værdi, ultimo		<u>384.149</u>
	Kapitalandel	Ejerandel
Tilknyttede selskaber		
Mejsner & Niemann ApS	26.000	65%
Bagerstræde 28, 1., 4640 Faxe		
3. Eventualforpligtelser		
Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.		
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kolls Holding ApS 2021/22 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste/-tab

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele

Under posterne 'Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder' indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indregnes i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.