
Holt & Feldthaus ApS

Apollovej 11, 2720 Vanløse

Årsrapport for
7. september 2022 - 31. december 2023

CVR-nr. 43 49 68 59

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 16/1 2024

Jesper Fyhring
Feldthaus
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 7. september - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsregnskabet	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 7. september 2022 - 31. december 2023 for Holt & Feldthaus ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2022/23.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 16. januar 2024

Direktion

Jack Høhrmann Holt
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Holt & Feldthaus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holt & Feldthaus ApS for regnskabsåret 7. september 2022 - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel 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.

Aarhus C, den 16. januar 2024

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Christian Roding
statsautoriseret revisor
mne33714

Mike Bork Jun
statsautoriseret revisor
mne48473

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holt & Feldthaus ApS
Apollovej 11
2720 Vanløse

CVR-nr: 43 49 68 59

Regnskabsperiode: 7. september 2022 - 31. december 2023

Stiftet: 7. september 2022

Regnskabsår: 1. regnskabsår

Hjemstedskommune: København

Direktion

Jack Høhrmann Holt

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jens Chr. Skous Vej 1
8000 Aarhus C

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med køb og salg af fast ejendom, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på DKK 196.336, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en positiv egenkapital på DKK 236.336.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 7. september 2022 - 31. december 2023

	Note	2022/23
Bruttoresultat		<u>DKK 16 måneder 329.685</u>
Finansielle indtægter		138
Finansielle omkostninger		<u>-76.792</u>
Resultat før skat		<u>253.031</u>
Skat af årets resultat	2	<u>-56.695</u>
Årets resultat		<u>196.336</u>
Resultatdisponering		
		<u>2022/23</u>
		DKK
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte for regnskabsåret		180.000
Overført resultat		<u>16.336</u>
		<u>196.336</u>

Balance 31. december 2023

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u>
Likvide beholdninger		DKK <u>339.203</u>
Omsætningsaktiver		<u>339.203</u>
Aktiver		<u>339.203</u>

Balance 31. december 2023

Passiver

	Note	2022/23
		DKK
Selskabskapital		40.000
Overført resultat		16.336
Foreslået udbytte for regnskabsåret		180.000
Egenkapital		236.336
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.625
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		29.943
Gæld til tilknyttede virksomheder vedr. selskabsskat		56.695
Anden gæld		604
Kortfristede gældsforpligtelser		102.867
Gældsforpligtelser		102.867
Passiver		339.203
Medarbejderforhold	1	
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	3	
Anvendt regnskabspraksis	4	

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	0	0	40.000
Årets resultat	0	16.336	180.000	196.336
Egenkapital 31. december	40.000	16.336	180.000	236.336

Noter til årsregnskabet

	<u>2022/23</u> DKK
1. Medarbejderforhold	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>
	<u>2022/23</u> DKK
2. Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	<u>56.695</u> <u>56.695</u>
3. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	
Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2023.	

Noter til årsregnskabet

4. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holt & Feldthaus ApS for 2022/23 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsregnskabet for 2022/23 er aflagt i DKK.

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

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og administration mv.

Bruttoresultat

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt indfrielse af fælleslån.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Noter til årsregnskabet

Selskabet er sambeskattet med Feldthaus Holding ApS. Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomhederne fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

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