



Stoltze Holding ApS

CVR-nr. 29 80 82 01

Årsrapport

1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16/12 2013.



Kristian Stoltze
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Stoltze Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

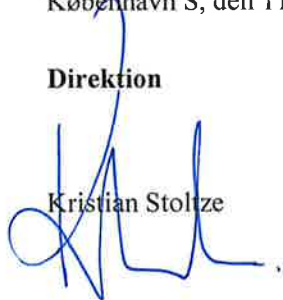
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 11. december 2013

Direktion

Kristian Stoltze



Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Stoltze Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Stoltze Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen og er dermed omfattet af selskabslovens § 119. Vi henviser til egenkapital note 4, hvori ledelsen beskriver hvorledes kapitalgrundlaget søges reableret.

Selskabets kapitalinteresse er værdiansat til kostpris. Der kan være tilknyttet en usikkerhed til denne værdiansættelse. Ledelsen har i note 1 foretaget en beskrivelse heraf og vi er enige i ledelsens vurderinger.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet havde primo et ulovligt lån til selskabets anpartshaver, lånet er i regnskabsåret blevet tilbagebetalt.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 11. december 2013

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer



Arne Sørensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------------|--|
| Selskabet | Stoltze Holding ApS c/o Kristian Stoltze Amagerbrogade 41 5 th 2300 København S |
| | CVR-nr.: 29 80 82 01 |
| | Hjemsted: København |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| | 7. regnskabsår |
| Direktion | Kristian Stoltze |
| Revision | BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer, Lersø Parkalle 112, 2100 København Ø |
| Associeret virksomhed | AT-BO REOLEN ApS, Vanløse |

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje andele i driftselskabet AT-BO REOLEN ApS.

Usædvanlige forhold

Årsregnskabet er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke usikkerhed ved indregning og måling i årsregnskabet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -23.823 kr.. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets kapitalinteresse har tabt egenkapitalen og har en stram likviditet. Ledelsen i dette selskab har iværksat en plan indeholdende en række tiltag til at forbedre driftsindtjeningen og retablere selskabets kapitalgrundlag på sigt. Bankforbindelsen i selskabets kapitalinteresse har støttet planen via udvidelse og fortsættelse af kreditfaciliteter. På denne baggrund vurderer selskabets ledelse, at det er forsvarligt, at fastholde værdiansættelsen af selskabets kapitalinteresse til kostpris.

Selskabet har i regnskabsåret været finansieret via hovedaktionærens mellemregning. Selskabets hovedaktionær forventer også i det kommende år at fortsætte med denne finansiering. Selskabets ledelse forventer på sigt at få retableret selskabets kapitalgrundlag via udbytte fra selskabets kapitalinteresse.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stoltze Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2012/13</u> | <u>2011/12</u> |
|---|----------------|----------------|
| Bruttotab | -2.500 | -5.000 |
| Driftsresultat | -2.500 | -5.000 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 477 |
| Øvrige finansielle omkostninger | <u>-21.323</u> | <u>-16.060</u> |
| Resultat før skat | -23.823 | -20.583 |
| Årets resultat | -23.823 | -20.583 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | <u>-23.823</u> | <u>-20.583</u> |
| Disponeret i alt | -23.823 | -20.583 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>2013</u> | <u>2012</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 1 Kapitalandele i associerede virksomheder | 390.000 | 390.000 |
| 2 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 0 | 9.977 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>390.000</u> | <u>399.977</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>390.000</u> | <u>399.977</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Likvide beholdninger | <u>26</u> | <u>26</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>26</u> | <u>26</u> |
| Aktiver i alt | <u>390.026</u> | <u>400.003</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>2013</u> | <u>2012</u> |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 4 Overført resultat | -119.572 | -95.749 |
| Egenkapital i alt | <u>5.428</u> | <u>29.251</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 12.500 | 10.000 |
| Gæld til associerede virksomheder | 36.013 | 23.500 |
| Anden gæld | 336.085 | 337.252 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>384.598</u> | <u>370.752</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>384.598</u> | <u>370.752</u> |
| Passiver i alt | <u>390.026</u> | <u>400.003</u> |

5 Nærtstående parter

Noter

| | 2012/13 | 2011/12 |
|--|----------------|----------------|
| 1. Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. juli 2012 | 390.000 | 390.000 |
| Kostpris 30. juni 2013 | 390.000 | 390.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013 | 390.000 | 390.000 |

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat | Regnskabsmæssig værdi hos Stoltze Holding ApS |
|------------------|-----------|-----------------|-----------------|---|
| AT-BO REOLEN ApS | 15 % | -453.141 | -847.560 | 390.000 |
| | | -453.141 | -847.560 | 390.000 |

Selskabets kapitalinteresse har tabt egenkapitalen og har en stram likviditet. Ledelsen i dette selskab har iværksat en plan indeholdende en række tiltag til at forbedre driftsindtjeningen og retablere selskabets kapitalgrundlag på sigt. Bankforbindelsen i selskabets kapitalinteresse har støttet planen via udvidelse og fortsættelse af kreditfaciliteter. På denne baggrund vurderer selskabets ledelse, at det er forsvarligt, at fastholde værdiansættelsen af selskabets kapitalinteresse til kostpris.

2. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos ledelsen kan 30. juni 2013 specificeres således:

| Kategori | Rentefod | Løbetid | Restløbetid | Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret | Tilgodehavende i alt 30. juni 2013 |
|-----------|----------|---------|-------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| Direktion | 9,2% | 1 år | 1 år | 9.977 | 0 |

3. Virksomhedskapital

| | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Virksomhedskapital 1. juli 2012 | 125.000 | 125.000 |
| | 125.000 | 125.000 |

Noter

| | <u>30/6 2013</u> | <u>30/6 2012</u> |
|--|------------------------|-----------------------|
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. juli 2012 | -95.749 | -75.166 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-23.823</u> | <u>-20.583</u> |
| | <u>-119.572</u> | <u>-95.749</u> |

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen, og derved er omfattet af selskabslovens § 119. Det er ledelsens forventning, at kapitalgrundlaget kan reableres via afkast af selskabets kapitalinteresse, AT-BO REOLEN ApS.

5. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Kristian Stoltze, Amagerbrogade 41, 5 th, 2300 København S