
XJL500933 Holding ApS

CVR-nr.: 41510641

Strandvejen 44
2900 Hellerup

Årsrapport
1. januar 2023 - 30. juni 2023

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

18/08/2023

Jacob Johannes Røll Larsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden XJL500933 Holding ApS
Strandvejen 44
2900 Hellerup

CVR-nr.: 41510641
Regnskabsår: 01/01/2023 - 30/06/2023

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2023 - 30. juni 2023 for XJL500933 Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hellerup, den 18/08/2023

Direktion

Jacob Johannes Røll Larsen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er eje kapitalandele og gældsinstrumenter m.v. samt at drive virksomhed med ejendomsudlejning, investering, samt virksomhed, som har forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har ændret regnskabsperiode, således at årsregnskabet vedrører 6 måneder mens sammenligningstallene vedrører 12 måneder.

Årets resultat viser et underskud på 5 tkr. Resultatet er som ventet og anses som værende utilfredsstillende.

Selskabets egenkapital udgør 30. juni 2023 i alt 395 tkr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Ledelsen har valgt at ændre regnskabsperiode, således at det løber fra 1. juli - 30. juni. Indeværende årsregnskab er for perioden 1. januar - 30. juni 2023 og dermed på 6 måneder. Sammenligningstallene er for hele 2022 og dermed 12 måneder.

Herudover er selskabets regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af lejeindtægter vedrørende regnskabsåret. Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Bruttofortjenesten omfatter lejeindtægter fratrukket ejendomsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 50 år
Driftsmidler 5-10 år

Grunde afskrives ikke.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

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

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 30. jun. 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		25.875	153.015
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.047	-39.213
Resultat af ordinær primær drift		5.828	113.802
Øvrige finansielle omkostninger		-11.685	-20.716
Ordinært resultat før skat		-5.857	93.086
Skat af årets resultat	1	1.203	-20.761
Årets resultat		-4.654	72.325
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	58.900
Overført resultat		-4.654	13.425
I alt		-4.654	72.325

Balance 30. juni 2023

Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		2.256.573	2.259.020
Materielle anlægsaktiver i alt		2.256.573	2.259.020
Anlægsaktiver i alt		2.256.573	2.259.020
Udskudte skatteaktiver		11.436	9.133
Tilgodehavende skat		4.900	0
Andre tilgodehavender		3.569.000	0
Periodeafgrænsningsposter		34.475	19.800
Tilgodehavender i alt		3.619.811	28.933
Likvide beholdninger		0	153.084
Omsætningsaktiver i alt		3.619.811	182.017
AKTIVER I ALT		5.876.384	2.441.037

Balance 30. juni 2023

Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	2	40.000	40.000
Overført resultat		355.230	359.884
Forslag til udbytte		0	58.900
Egenkapital i alt		395.230	458.784
Gæld til banker		1.834.079	1.844.873
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	1.834.079	1.844.873
Gæld til realkreditinstitutter		22.000	22.000
Gæld til banker		3.557.343	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.500	6.500
Skyldig selskabsskat		3.280	13.280
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		107	27.172
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.820	12.403
Deposita		56.025	56.025
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.647.075	137.380
Gældsforpligtelser i alt		5.481.154	1.982.253
PASSIVER I ALT		5.876.384	2.441.037

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2023 - 30. jun. 2023

	Registreret kapital	Overført mv. resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000	359.884	58.900	458.784
Betalt udbytte	0	0	-58.900	-58.900
Årets resultat	0	-4.654	0	-4.654
Egenkapital, ultimo	40.000	355.230	0	395.230

Noter

1. Skat af årets resultat

	2023	2022
	kr.	kr.
Aktuel skat	1.100	27.280
Ændring af udskudt skat	-2.303	-6.519
	-1.203	20.761

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 40.000 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital ved stiftelse 29.06.2020	40.000
Tilgang, kapitaludvidelse	0
	40.000

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag	Langfristet	Restgæld
	ultimo	næste år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	1.856.079	22.000	1.834.079	1.734.873
	1.856.079	22.000	1.834.079	1.734.873

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter nom. 5.413 tkr., er der givet pant i ejendomme på 2.811 tkr., hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2023 udgør 2.257 tkr.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2023
Gennemsnitligt antal ansatte	0

Bortset fra virksomhedens direktion har virksomheden ingen ansatte. Der udbetales ikke vederlag til direktionen.