

HOLTBÆK INVEST ApS

Gl Ringstedvej 61
4300 Holbæk

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

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

04/01/2021

Karsten Holt
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HOLTBÆK INVEST ApS Gl Ringstedvej 61 4300 Holbæk Telefonnummer: 93861006 e-mailadresse: holt@advodan.com CVR-nr: 37618861 Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020
Bankforbindelse	Sparekassen Sjælland-Fyn A/S Isefjords Alle 5 4300 Holbæk DK Danmark

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er investering i værdipapirer og fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabet udviser et overskud efter skat på kr. 94.638 kr. og en egenkapital på kr. 257.856

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

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

Resultatopgørelsen opstilles funktionsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres som nettoomsætning minus produktionsomkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen opgøres som faktureret omsætning med regulering for udvikling i igangværende arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen oplyses ikke.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Heri indgår løn til ejer, der udgør den primære produktionsressource.

Distributionsomkostninger

Heri indgår selskabets omkostninger til markedsføring, herunder annoncer, kontingenter til netværk mv.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration af selskabet herunder omkostninger til forsikringer, kontorlokaler, it og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Småaktiver under den skattemæssige grænse for straksafskrivning afskrives tillige straks regnskabsmæssigt. For større aktiver foretages regnskabsmæssige afskrivninger svarende til de skattemæssige afskrivninger (25 % af saldværdi).

Igangværende arbejder

Alle afregningsmodne sager afregnes i regnskabsåret. Sager, der ikke kan afregnes, opgøres til forventet salgsværdi under hensyntagen til færdiggørelsesgraden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris.

Selskabsskat 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.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Administrationsomkostninger		-1.627	-643
Resultat af ordinær primær drift		-1.627	-643
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		96.833	20.000
Andre finansielle indtægter		4.054	22.740
Øvrige finansielle omkostninger		-4.663	-2.580
Ordinært resultat før skat		94.597	39.517
Skat af årets resultat		0	-4.302
Årets resultat		94.597	35.215
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		94.597	35.215
I alt		94.597	35.215

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		149.105	
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	25.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		149.105	25.000
Anlægsaktiver i alt		149.105	25.000
Tilgodehavende skat		871	
Andre tilgodehavender		884	61.446
Tilgodehavender i alt		1.755	61.446
Andre værdipapirer og kapitalandele		84.982	76.141
Værdipapirer og kapitalandele i alt		84.982	76.141
Likvide beholdninger		21.959	2.112
Omsætningsaktiver i alt		108.696	139.699
AKTIVER I ALT		257.801	164.699

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overkurs ved emission		12.053	12.053
Reserve for Iværksætterselskab			0
Overført resultat		195.748	101.111
Egenkapital i alt		257.801	163.164
Skyldig selskabsskat		0	1.535
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	1.535
Gældsforpligtelser i alt		0	1.535
PASSIVER I ALT		257.801	164.699