

A & O HULTQUIST HOLDING ApS

CVR-nr.: 29619123

Rentemestervej 69A
2400 København NV

Årsrapport
1. juli 2020 - 30. juni 2021

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

20/12/2021

Oluf Hultquist Andersen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden A & O HULTQUIST HOLDING ApS
Rentemestervej 69A
2400 København NV

CVR-nr: 29619123
Regnskabsår: 01/07/2020 - 30/06/2021

Ledelsesberetning

Aktivitet:

Selskabets væsentligste aktivitet er besiddelse af kapitalandele.

Årets resultat udviser et overskud på 1.551 tkr., hvilket er tilfredsstillende. Af årets overskud fremkommer 613 tkr. som følge af opskrivning på datterselskab, der har realiseret et tilsvarende overskud i regnskabsåret og har negativ egenkapital. Ledelsen forventer at de planlagte tiltag i datterselskabet vil retablere datterselskabets egenkapital indenfor en kortere årrække.

Egenkapitalen udgør 12.239 tkr.

Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende år.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

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

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles til kostpris.

I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hver enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

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

Egenkapital

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 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 og 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 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.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Andre driftsomkostninger		-3.638	-2.129
Resultat af ordinær primær drift		-3.638	-2.129
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		613.573	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		95.926	89.451
Andre finansielle indtægter		895.060	16.564
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-760.449
Øvrige finansielle omkostninger		-47.704	-539.852
Ordinært resultat før skat		1.553.217	-1.196.415
Skat af årets resultat		-2.202	0
Årets resultat		1.551.015	-1.196.415
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		113.000	0
Overført resultat		1.438.015	-1.196.415
I alt		1.551.015	-1.196.415

Balance 30. juni 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.193.243	1.448.840
Tilgodehavende skat		0	40.069
Tilgodehavender i alt		2.193.243	1.488.909
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.621.355	213.538
Værdipapirer og kapitalandele i alt		9.621.355	213.538
Likvide beholdninger		722.315	9.275.327
Omsætningsaktiver i alt		12.536.913	10.977.774
AKTIVER I ALT		12.536.913	10.977.774

Balance 30. juni 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		12.001.338	10.563.323
Forslag til udbytte		113.000	0
Egenkapital i alt		12.239.338	10.688.323
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Skyldig selskabsskat		1.014	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		291.561	284.451
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		297.575	289.451
Gældsforpligtelser i alt		297.575	289.451
PASSIVER I ALT		12.536.913	10.977.774

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Sambeskatning:

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden A&O Hultquist ApS.

Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med A&O Hultquist ApS for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020/21
Gennemsnitligt antal ansatte	0