

Cortes Holding ApS

Byvangen 121

4200 Slagelse

CVR-nummer 28674058

Årsrapport

1. januar 2020 - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 25. maj 2021

Stig Rosenlind Cortes
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Cortes Holding ApS

Byvangen 121

4200 Slagelse

Hjemstedskommune:

Slagelse

CVR-nummer:

28674058

Regnskabsperiode:

1. januar 2020 - 31. december 2020

Direktion

Stig Rosenlind Cortes

Revisor

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab

Ndr. Ringgade 74

4200 Slagelse

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Cortes Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, 24. maj 2021

Direktionen:

Stig Rosenlind Cortes

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Cortes Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cortes Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Slagelse, 24. maj 2021

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801

Karsten Thunbo
Partner, Registreret revisor
mne31443

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at fungere som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på TDKK 4.136 mod et overskud på TDKK 2.784 sidste år. Efter indregning af årets resultat udgør egenkapitalen TDKK 8.989.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

		2020	2019
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	-5.906	-6
	Resultat før finansielle poster	-5.906	-6
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.129.990	2.792
1	Finansielle indtægter	52.031	6
2	Finansielle omkostninger	-31.821	-9
	Resultat før skat	4.144.293	2.783
	Skat af årets resultat	-8.727	1
	Årets resultat	4.135.566	2.784
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	113.000	110
	Overført resultat	4.022.566	2.674
	Resultatdisponering i alt	4.135.566	2.784
3	Antal beskæftigede		

		2020	2019
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7.185.215	5.844
	Finansielle anlægsaktiver	7.185.215	5.844
	Anlægsaktiver i alt	7.185.215	5.844
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.368.500	453
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	1.194.226	791
	Tilgodehavender	4.562.726	1.244
	Omsætningsaktiver i alt	4.562.726	1.244
	Aktiver i alt	11.747.941	7.088

		2020	2019
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	8.750.554	4.728
	Foreslået udbytte	113.000	110
	Egenkapital i alt	8.988.554	4.963
	Andre hensatte forpligtelser	1.310.848	1.250
	Hensatte forpligtelser	1.310.848	1.250
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	6
	Gæld til tilknyttede virksomheder	332.393	319
	Selskabsskat	1.098.953	540
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	11.193	11
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.448.539	875
	Gældsforpligtelser i alt	1.448.539	875
	Passiver i alt	11.747.941	7.088
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	Foreslået udbytte 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december				
Saldo primo	125	4.728	110	4.963
Udbetalt udbytte	0	0	-110	-110
Årets resultat	0	4.023	113	4.136
Egenkapital ultimo	125	8.751	113	8.989

		2020	2019
Noter		DKK	1.000 DKK
1	Finansielle indtægter		
	Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	52.031	6
	Finansielle indtægter i alt	52.031	6
2	Finansielle omkostninger		
	Renter tilknyttede virksomheder	6.455	6
	Andre finansielle omkostninger	25.366	3
	Finansielle omkostninger i alt	31.821	9
3	Antal beskæftigede		
	Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).		
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
	Kostpris 1. januar	2.153.000	2.153
	Kostpris 31. december	2.153.000	2.153
	Værdireguleringer 1. januar	3.691.384	1.973
	Årets resultatandel	4.129.990	4.323
	Udloddet udbytte	-2.850.000	-1.100
	Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-1.531
	Negativ indre værdi modregnet	60.841	26
	Værdireguleringer 31. december	5.032.215	3.691
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	7.185.215	5.844
	Navn	Hjemsted	Ejerandel
	SRC Ventilation ApS	Slagelse	100%
	SRC Ejendomme ApS	Slagelse	100%

	2020	2019
Noter	DKK	1.000 DKK

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution over for dattervirksomheden SRC Ejendomme ApS, hvorved der indregnes en faktisk forpligtelse for underbalancen, der i året andrager TDKK 1.311.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne SRC Ventilation ApS og SRC Ejendomme ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med SRC Ventilation ApS og SRC Ejendomme ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 1.099 pr. 31. december 2020. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske datervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative regnskabsmæssige indre værdi i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den negative regnskabsmæssige indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes den resterende del af den negative regnskabsmæssige indre værdi under hensatte forpligtelser i det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede tab på tilknyttede virksomheders underbalance.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Stig Cortes (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-822265879201

IP: 178.155.xxx.xxx

2021-05-26 17:40:21Z

NEM ID 

Karsten Thunbo

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29919801-RID:1159527962946

IP: 165.225.xxx.xxx

2021-05-28 05:58:22Z

NEM ID 

Stig Cortes (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-822265879201

IP: 178.155.xxx.xxx

2021-05-31 04:12:41Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: FU4MV-8J81E-GQ3BZ-IYBP3-D25DF-3F3YE

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>