martinsen
Rådgivning & Revision

Haltrup Management ApS

Olaf Ryes Gade 7 K, 2. 4., 6000 Kolding

Årsrapport for

2021

CVR-nr. 26 50 62 39

This document has esignatur Agreement-ID: cc354bKQzKm247599762

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. maj 2022.

Klaus Haltrup Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

1 Ledelsespåtegning

2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

3 Selskabsoplysninger

4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

5 Anvendt regnskabspraksis

8 Resultatopgørelse

9 Balance

11 Egenkapitalopgørelse

12 Noter

This document has esignatur Agreement-ID: cc354bKQzKm247599762

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Haltrup Management 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. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 9. maj 2022

Direktion

Klaus Haltrup Pedersen

This document has esignatur Agreement-ID: cc354bKQzKm247599762

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Haltrup Management ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Haltrup Management ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Kolding, den 9. maj 2022

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Maj-Britt Lykke Viskum
statsautoriseret revisor
mne35478

This document has esignatur Agreement-ID: cc354bKQzKm247599762

Selskabsoplysninger

Selskabet	Haltrup Management ApS Olaf Ryes Gade 7 K, 2. 4. 6000 Kolding	
	CVR-nr.:	26 50 62 39
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Direktion	Klaus Haltrup Pedersen	
Dattervirksomhed	Gordios Business Building A/S, Kolding	

This document has esignatur Agreement-ID: cc354bKQzKm247599762

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at have kapitalinteresser i andre virksomheder, herunder ved at eje aktier eller anparter samt i øvrigt udøve enhver hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -7.246 kr. mod -9.243 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 173.965 kr. mod -340.174 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

This document has esignatur Agreement-ID: cc354bKQzKm247599762

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Haltrup Management ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab
Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Andre driftsomkostninger
Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed
I resultatopgørelsen indregnes den forholdmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat.

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 i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden 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).

This document has esignatur Agreement-ID: cc354bKQzKm247599762

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalandel i tilknyttet virksomhed til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat og udskudt skat

Haltrup Management ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

This document has esignatur Agreement-ID: cc354bKQzKm2475997762

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

This document has esignatur Agreement-ID: cc354bKQzKm247599762

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2021	2020
	Bruttotab	**-7.246**	**-9.243**
	Andre driftsomkostninger	0	-125.000
	Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	192.541	-229.462
	Andre finansielle indtægter	15.627	103.612
2	Øvrige finansielle omkostninger	-31.510	-22.040
	Resultat før skat	**169.412**	**-282.133**
	Skat af årets resultat	4.553	-58.041
	Årets resultat	**173.965**	**-340.174**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	192.541	-357.462
	Overføres til overført resultat	0	17.288
	Disponeret fra overført resultat	-18.576	0
	Disponeret i alt	**173.965**	**-340.174**

This document has esignatur Agreement-ID: cc354bKQzKm247599762

Balance 31. december

Aktiver

Note		2021	2020
	Anlægsaktiver		
	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	616.349	423.808
	Andre værdipapirer og kapitalandele	528.127	525.387
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.144.476	949.195
	Anlægsaktiver i alt	**1.144.476**	**949.195**
	Omsætningsaktiver		
	Udskudte skatteaktiver	343.932	395.403
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	56.024	5.999
	Tilgodehavender i alt	399.956	401.402
	Likvide beholdninger	11.220	4.105
	Omsætningsaktiver i alt	**411.176**	**405.507**
	Aktiver i alt	**1.555.652**	**1.354.702**

This document has esignatur Agreement-ID: cc354bKQzKm247599762

Balance 31. december

Passiver

Note		2021	2020
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	616.349	423.808
	Overført resultat	-381.441	-362.865
	Egenkapital i alt	**359.908**	**185.943**
	Gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.750	9.375
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.148.306	1.119.817
	Anden gæld	40.688	39.567
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.195.744	1.168.759
	Gældsforpligtelser i alt	**1.195.744**	**1.168.759**
	Passiver i alt	**1.555.652**	**1.354.702**

1 Oplysninger om dagsværdi

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4 Eventualposter

This document has esignatur Agreement-ID: cc354bKQzKm247599762

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Reserve for nettoop-skrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	125.000	781.270	-380.153	526.117
Resultatandel	0	-357.462	17.288	-340.174
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	423.808	-362.865	185.943
Resultatandel	0	192.541	-18.576	173.965
	125.000	**616.349**	**-381.441**	**359.908**

This document has esignatur Agreement-ID: cc354bKQzKm247599762

Noter

1. Oplysninger om dagsværdi

	Børsnoterede aktier
Dagsværdi 31. december 2021	528.127
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	2.740

	2021	2020
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	28.051	21.957
Andre finansielle omkostninger	3.459	83
	31.510	**22.040**

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for Gordios Business Building A/S´s bankgæld, har selskabet stillet selvskyldnerkaution. Gordios Business Building A/S har pr. 31. december 2021 en bankgæld på 69 t.kr.

4. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

This document has esignatur Agreement-ID: cc354bKQzKm247599762

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Klaus Haltrup Pedersen

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-945675333731
Tidspunkt for underskrift: 10-05-2022 kl.: 07:13:50
Underskrevet med NemID

NEM ID

Klaus Haltrup Pedersen

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-945675333731
Tidspunkt for underskrift: 10-05-2022 kl.: 07:13:50
Underskrevet med NemID

NEM ID

Maj-Britt Lykke Viskum

Som Revisor
På vegne af Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnersel...
RID: 33798322
Tidspunkt for underskrift: 11-05-2022 kl.: 06:47:44
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: cc354bKQzKm247599762

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF.The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures.With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

Secured by esignatur