

Ad Hoc... ApS

CVR nr.: 15276045

Mynstervej 12, 2. th.
1827 Frederiksberg C

Årsrapport 2015/16 (25. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 18. oktober 2016

Dirigent
Kirsten Kamper

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Ad Hoc... ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsen har dog valgt ikke at efterkomme revisionens ønske om indhentning af engagementsforespørgsler, idet dette p.g.a. de mange bankforbindelser særligt i forbindelse med mange aftaleindlån, vil blive ganske bekosteligt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision. Selskabets ledelse har for regnskabsåret 2016/2017 fravalgt revision.

Frederiksberg , den 18. oktober 2016

I direktionen:

Kirsten Kamper

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ad Hoc... ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ad Hoc... ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at det ikke har været muligt at opnå tilstrækkeligt revisionsbevis for selskabets engagementer og forpligtelser med pengeinstitutter.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den 18. oktober 2016

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

CVR nr. 36 46 48 52

Johnny Larsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ad Hoc... ApS Mynstervej 12, 2. th. 1827 Frederiksberg C	
	CVR nr.	15276045
	Stiftet:	1. juli 1991
	Hjemsted:	Frederiksberg
	Regnskabsår:	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Kirsten Kamper	
Revision	ADDCO P/S Godkendte Revisorer Dronning Olgas Vej 43A 2000 Frederiksberg	

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber samt anden investering i værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. For regnskabsklasse C er tilvalgt indregning af datterselskaber til indre værdi.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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.

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.

Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse jf. årsregnskabslovens §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Resultat af kapitalandel i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Udbytter fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet. Skatteeffekten af sambeskatningen med datterselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

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

Nettopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskostprisen med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Unoterede værdipapirer, der ikke er målt til dagsværdi, måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde 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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Andre eksterne omkostninger		-11.499	-14.238
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	825.512	490.168
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	5	0	0
Finansielle indtægter		360.642	2.010.743
Finansielle omkostninger		-124.080	-1.525.398
Ordinært resultat før skat		1.050.575	961.275
Skat af årets resultat	3	-50.314	-112.437
Årets resultat		1.000.261	848.838
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		124.149	308.870
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		825.512	490.168
Udbytte for regnskabsåret		50.600	49.800
Disponeret i alt		1.000.261	848.838

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2016	2015
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	5.242.760	4.417.248
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	250.000	250.000
Finansielle anlægsaktiver		5.492.760	4.667.248
Anlægsaktiver		5.492.760	4.667.248
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		499.060	32.165
Tilgodehavende selskabsskat	7	502.794	511.851
Tilgodehavender		1.001.854	544.016
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.214.753	4.636.962
Likvide beholdninger		2.676.896	2.580.638
Omsætningsaktiver		7.893.503	7.761.616
Aktiver i alt		13.386.263	12.428.864

Balance 30. juni

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anpartskapital		200.000	200.000
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		5.117.760	4.292.248
Overført resultat		5.627.604	5.503.455
Foreslået udbytte for regnskabsåret		50.600	49.800
Egenkapital	6	<u>10.995.964</u>	<u>10.045.503</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.373.025	2.332.934
Anden gæld		17.274	50.427
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.390.299</u>	<u>2.383.361</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.390.299</u>	<u>2.383.361</u>
Passiver i alt		<u>13.386.263</u>	<u>12.428.864</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	9		
Nærtstående parter	10		

Noter

	2016	2015		
1 Finansielle indtægter				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	16.894	1.237		
Øvrige finansielle indtægter	343.748	2.009.506		
	360.642	2.010.743		
2 Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	93.565	24.327		
Renteomkostninger til virksomhedsejere og ledelse	1.117	1.558		
Øvrige finansielle omkostninger	29.398	1.499.513		
	124.080	1.525.398		
3 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	49.900	112.070		
Regulering skat tidligere år	414	367		
Årets regulering af udskudt skat	0	0		
	50.314	112.437		
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	125.000	125.000		
Årets tilgang	0	0		
Årets afgang	0	0		
Kostpris ultimo	125.000	125.000		
Værdireguleringer primo	4.292.248	3.802.080		
Årets resultatandele	825.512	490.168		
Værdireguleringer ultimo	5.117.760	4.292.248		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.242.760	4.417.248		
	Selskabs-	Årets		
Tilknyttede virksomheder:	Ejerandel	kapital	resultat	Egenkapital
Kleins Boghandel ApS, Frederiksberg	100%	125.000	825.512	5.242.760
		125.000	825.512	5.242.760

Noter

		2016	2015
5 Kapitalandele i associerede virksomheder			
Kostpris primo		250.000	250.000
Årets tilgang		0	0
Årets afgang		0	0
Kostpris ultimo		<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
Værdireguleringer primo		0	0
Årets resultatandele		0	0
Værdireguleringer ultimo		<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
Associerede virksomheder:			
Københavns Ejendoms-	<u>Ejerandel</u>	<u>Selskabs-</u>	<u>Årets</u>
selskab A/S, Frederiksberg	50%	kapital	resultat
		<u>500.000</u>	<u>2.887</u>
		<u>500.000</u>	<u>2.887</u>
			<u>Egenkapital</u>
			<u>504.221</u>
			<u>504.221</u>
6 Egenkapital			
Anpartskapital primo		200.000	200.000
Kapitalforhøjelse		0	0
Anpartskapital ultimo		<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Reserve nettoopskrivning efter indre værdi primo		4.292.248	3.802.080
Forslag til resultatfordeling for året		825.512	490.168
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi ultimo		<u>5.117.760</u>	<u>4.292.248</u>
Overført resultat primo		5.503.455	5.194.585
Forslag til årets resultatfordeling		124.149	308.870
Overført resultat ultimo		<u>5.627.604</u>	<u>5.503.455</u>
Henlagt til udbytte primo		49.800	49.200
Udbetalt udbytte		-49.800	-49.200
Forslag til årets resultatfordeling		50.600	49.800
Henlagt til udbytte ultimo		<u>50.600</u>	<u>49.800</u>
Egenkapital ultimo		<u>10.995.964</u>	<u>10.045.503</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anpartskapital		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
A-anparter, 200 stk. a nom. 1.000 kr.	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
7 Skyldig selskabsskat		
Selskabsskat primo	-511.851	-387.332
Årets beregnede skat	49.900	112.070
Betalt i året	<u>-40.843</u>	<u>-236.589</u>
	<u>-502.794</u>	<u>-511.851</u>
8 Hensættelse til udskudt skat		
Udskudt skat primo	0	0
Regulering af udskudt skat i året	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Kleins Boghandel ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med dattervirksomhederne for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. -122 pr. 30. juni 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

10 Nærtstående parter

Ad Hoc... ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Kirsten Kamper, Mynstersvej 12, 2. th, 1827 Frederiksberg C

Noter

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Ingen.

Der har været et lån fra datterselskabet Kleins Boghandel ApS i regnskabsåret, lånet er blevet renteberegnet med diskontoen + 4%.

Der har været et udlån til associerede virksomhed Københavns Ejendomsselskab A/S i regnskabsåret.

Ejerforhold:

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Kirsten Kamper

Mynstersvej 12, 2. th.

1827 Frederiksberg C

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

Dronning Olgas Vej 43A
2000 Frederiksberg

Tlf. 44 92 26 22
info@addco.dk
CVR 36 46 48 52

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.”

Kirsten Gertrud Kamper

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-363377592973

IP: 185.66.187.4

18-10-2016 kl. 17:32:49 UTC

NEM ID 

Johnny Larsen

registreret revisor

Serienummer: CVR:36464852-RID:90943785

IP: 2.108.158.172

18-10-2016 kl. 17:42:54 UTC

NEM ID 

Kirsten Gertrud Kamper

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-363377592973

IP: 185.66.187.4

19-10-2016 kl. 16:49:00 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: P4NWU-W10GC-ZEF30-UZL4U-Z3ZK5-QWYV4

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 tidsstemplet 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>