

Årsrapport for 2016/17

AD HOC... ApS

Mynstersvej 12, 2. th.
1827 Frederiksberg C

CVR-nr. 15 27 60 45

(26. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 28. november 2017

Kirsten Gertrud Kamper
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	11
Balance pr. 30. juni 2017	12
Noter til årsrapporten	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for AD HOC... ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 28. november 2017

Direktion

Kirsten Gertrud Kamper
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i AD HOC... ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AD HOC... ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 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.

Holbæk, den 28. november 2017

ADDCO APS
Godkendt Revisionsfirma
CVR-nr. 38 22 58 04

Johnny Larsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

AD HOC... ApS
Mynstersvej 12, 2.th.
1827 Frederiksberg C

CVR-nr.: 15 27 60 45
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 1. juli 1991
Hjemsted: Frederiksberg

Direktion

Kirsten Gertrud Kamper, direktør

Revisor

ADDCO ApS
Godkendt Revisionsfirma
Ahlgade 52, 1. sal
4300 Holbæk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 1.663.144, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 12.608.508.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AD HOC... ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens 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.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for AD HOC... ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

AD HOC... ApS hæfter som administrationselskab 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

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 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.

Gældsforpligtelser

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	Note	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
Bruttotab		-12.969	-11.499
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	893.856	825.512
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	2	8.844	0
Finansielle indtægter	3	1.257.472	376.998
Finansielle omkostninger	4	<u>-270.307</u>	<u>-140.436</u>
Resultat før skat		1.876.896	1.050.575
Skat af årets resultat	5	<u>-213.752</u>	<u>-50.314</u>
Årets resultat		<u>1.663.144</u>	<u>1.000.261</u>
		<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		51.700	50.600
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		902.700	825.515
Overført resultat		<u>708.744</u>	<u>124.146</u>
		<u>1.663.144</u>	<u>1.000.261</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	6.136.616	5.242.760
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	<u>258.844</u>	<u>250.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>6.395.460</u>	<u>5.492.760</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.395.460</u>	<u>5.492.760</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		509.041	499.060
Andre tilgodehavender		200.029	0
Selskabsskat		<u>34.486</u>	<u>502.794</u>
Tilgodehavender		<u>743.556</u>	<u>1.001.854</u>
Værdipapirer		<u>4.327.385</u>	<u>4.214.753</u>
Værdipapirer		<u>4.327.385</u>	<u>4.214.753</u>
Likvide beholdninger		<u>3.985.966</u>	<u>2.676.896</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>9.056.907</u>	<u>7.893.503</u>
Aktiver i alt		<u>15.452.367</u>	<u>13.386.263</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <small>kr.</small>	<u>2015/16</u> <small>kr.</small>
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		6.020.460	5.117.760
Overført resultat		6.336.348	5.627.604
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>51.700</u>	<u>50.600</u>
Egenkapital	8	<u>12.608.508</u>	<u>10.995.964</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.826.586	2.373.025
Anden gæld		<u>17.273</u>	<u>17.274</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.843.859</u>	<u>2.390.299</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.843.859</u>	<u>2.390.299</u>
Passiver i alt		<u>15.452.367</u>	<u>13.386.263</u>
Eventualposter m.v.	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Noter

	<u>2016/2017</u> <small>kr.</small>	<u>2015/2016</u> <small>kr.</small>
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	<u>893.856</u>	<u>825.512</u>
	<u>893.856</u>	<u>825.512</u>
2 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel af overskud i associerede virksomheder	<u>8.844</u>	<u>0</u>
	<u>8.844</u>	<u>0</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	9.981	16.894
Andre finansielle indtægter	<u>1.247.491</u>	<u>360.104</u>
	<u>1.257.472</u>	<u>376.998</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	104.921	93.565
Andre finansielle omkostninger	<u>165.386</u>	<u>46.871</u>
	<u>270.307</u>	<u>140.436</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	214.368	49.900
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-616</u>	<u>414</u>
	<u>213.752</u>	<u>50.314</u>

Noter

	<u>2016/17</u> <small>kr.</small>	<u>2015/16</u> <small>kr.</small>
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2016	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2016	5.117.760	4.292.248
Årets resultat	<u>893.856</u>	<u>825.512</u>
Værdireguleringer 30. juni 2017	<u>6.011.616</u>	<u>5.117.760</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u><u>6.136.616</u></u>	<u><u>5.242.760</u></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
KAMPER Bøger ApS	Frederiksberg	100%	6.136.616	893.856

Noter

	<u>2016/17</u> <small>kr.</small>	<u>2015/16</u> <small>kr.</small>
7 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2016	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2016	0	0
Årets resultat	<u>8.844</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. juni 2017	<u>8.844</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u><u>258.844</u></u>	<u><u>250.000</u></u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Københavns Ejendoms-selskab A/S, Frederiksberg	Frederiksberg	50%	517.689	17.688

Noter

8 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	200.000	5.117.760	5.627.604	50.600	10.995.964
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-50.600	-50.600
Årets resultat	0	902.700	708.744	51.700	1.663.144
Egenkapital 30. juni 2017	200.000	6.020.460	6.336.348	51.700	12.608.508

Selskabskapitalen består af 200 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

9 Eventualposter m.v.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Kirsten Gertrud Kamper

Øvrige nærtstående parter

Ingen

Transaktioner

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

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

Noter

10 Nærtstående parter og ejerforhold (fortsat) **Ejerforhold**

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

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

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: 192.38.137.119

2017-11-29 15:01:08Z

NEM ID 

Johnny Larsen

Registreret revisor

På vegne af: ADDCO ApS Godkendt Revisionsfirma

Serienummer: CVR:38225804-RID:26078912

IP: 77.221.228.84

2017-11-29 15:16:09Z

NEM ID 

Kirsten Gertrud Kamper

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-363377592973

IP: 192.38.137.119

2017-11-29 16:03:36Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 15GMJ-227OC-2005A-JJ435-4FESQ-E6VC6

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>