

*AMR Holding A/S
Skovshoved Terrasse 9
2920 Charlottenlund*

CVR-nr: 18 87 69 06

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2018*

Penneo dokumentnøgle: PDO7B-FJ0Q4-ELNC8-63JHS-FAB8H-U2CY0

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27. februar 2019

Steen Rosengaard
Dirigent

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for AMR Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 15. februar 2019

Direktion

Steen Rosengaard

Bestyrelse

Steen Rosengaard
Formand

Anders Rosengaard

Pernille Rosengaard

Ann Mette Rosengaard

Til kapitalejerne i AMR Holding A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for AMR Holding A/S for perioden 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brøndby, den 15. februar 2019

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132

John Hansen
Registreret revisor
mne3792

Dan Andresen
Registreret revisor
mne17094

Selskabet

AMR Holding A/S
Skovshoved Terrasse 9
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 18 87 69 06
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Steen Rosengaard, formand
Anders Rosengaard
Pernille Rosengaard
Ann Mette Rosengaard

Direktion

Steen Rosengaard

Revisor

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
2605 Brøndby

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er som holdingselskab at besidde kapitalandele i andre virksomheder samt i øvrigt at foretage kapitalbringelse af erhvervsmæssig karakter i såvel indland som udland samt efter bestyrelsens bestemmelse anden der-til knyttet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Ledelsen forventer et forbedret resultat for 2019, da der er iværksat nye tiltag og produkter i datterselskaberne.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

GENERELT

Årsregnskabet for AMR Holding A/S for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposten andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultater efter skat.

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 -tab vedrørende værdipapirer mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kilde-skatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder

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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018 DKK	2017 DKK
BRUTTOFORTJENESTE	-18.750	-37.500
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	96.067	-837.241
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	49.991	28.030
Andre finansielle indtægter	273.181	686.197
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	25.244	12.674
Andre finansielle omkostninger	-802.080	-190.367
RESULTAT FØR SKAT	-376.347	-338.207
Skat af årets resultat	9.366	-109.362
ÅRETS RESULTAT	-366.981	-447.569
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	207.692	203.462
Overført resultat	-574.673	-651.031
DISPONERET I ALT	-366.981	-447.569

AKTIVER

	2018 DKK	2017 DKK
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	737.141	591.074
Finansielle anlægsaktiver	737.141	591.074
ANLÆGSAKTIVER	737.141	591.074
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.960.067	1.652.095
Selskabsskat	5.925	0
Udskudt skatteaktiv	9.366	0
Tilgodehavender	2.975.358	1.652.095
Andre værdipapirer og kapitalandele	5.566.699	7.449.433
Værdipapirer og kapitalandele	5.566.699	7.449.433
Likvide beholdninger	676.286	918.520
OMSÆTNINGSAKTIVER	9.218.343	10.020.048
AKTIVER	9.955.484	10.611.122

PASSIVER

	2018 DKK	2017 DKK
Virksomhedskapital	592.500	592.500
Overført resultat	9.140.292	9.714.965
Forslag til udbytte for regnskabsåret	207.692	203.462
2 EGENKAPITAL	9.940.484	10.510.927
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
Selskabsskat	0	85.195
Kortfristede gældsforpligtelser	15.000	100.195
GÆLDSFORPLIGTELSE	15.000	100.195
PASSIVER	9.955.484	10.611.122
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

	2018 DKK	2017 DKK
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	2.150.000	2.150.000
Tilgang i årets løb	50.000	0
	<u>2.200.000</u>	<u>2.150.000</u>
Kostpris 31. december 2018	2.200.000	2.150.000
Op- og nedskrivninger primo	-1.558.926	-721.685
Årets resultatandele	96.067	-837.241
	<u>-1.462.859</u>	<u>-1.558.926</u>
Op- og nedskrivninger 31. december 2018	-1.462.859	-1.558.926
	<u>-1.462.859</u>	<u>-1.558.926</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>737.141</u>	<u>591.074</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
A.M. Rosengaard A/S, Taastrup	100%	DKK 687.142	DKK 96.067
Market by Rosengaard ApS, Gentofte	100%	DKK 50.000	Nystiftet

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
2 Egenkapital				
Virksomhedskapital	592.500	0	0	592.500
Overført resultat	9.714.965	0	-574.673	9.140.292
Forslag til udbytte for regnskabsåret	203.462	-203.462	207.692	207.692
	<u>10.510.927</u>	<u>-203.462</u>	<u>-366.981</u>	<u>9.940.484</u>

Aktiekapitalen er fordelt således:

1.185 aktier á nom. DKK 500	592.500
	<u>592.500</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

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.”

Anders Elver Rosengaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-352866514164

IP: 87.61.xxx.xxx

2019-03-12 10:45:08Z

NEM ID 

Pernille Rosengaard Porsborg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-848262039592

IP: 195.191.xxx.xxx

2019-03-12 15:01:03Z

NEM ID 

Steen Rosengaard

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-095615824122

IP: 87.116.xxx.xxx

2019-03-13 13:30:00Z

NEM ID 

Steen Rosengaard

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-095615824122

IP: 87.116.xxx.xxx

2019-03-13 13:30:00Z

NEM ID 

Ann Mette Rosengaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-123006727699

IP: 87.116.xxx.xxx

2019-03-13 13:31:24Z

NEM ID 

Dan Andresen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:38267132-RID:93640829

IP: 87.116.xxx.xxx

2019-03-13 13:33:56Z

NEM ID 

John Hansen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:38267132-RID:35175117

IP: 87.116.xxx.xxx

2019-03-13 13:38:16Z

NEM ID 

Steen Rosengaard

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-095615824122

IP: 87.116.xxx.xxx

2019-03-13 13:44:40Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: PDO7B-FJQQ4-ELNC8-63JHS-FAB8H-U2CY0

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>