

## **ALKI HOLDING A/S**

Smedebakken 9  
7200 Grindsted  
CVR-nr. 19821374

## **Årsrapport 2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22.05.2018

### **Dirigent**

---

Navn: Alex Jørgensen Pedersen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017	5
Balance pr. 31.12.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

ALKI HOLDING A/S  
Smedebakken 9  
7200 Grindsted

CVR-nr.: 19821374

Hjemsted: Varde

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

### **Bestyrelse**

Ellen Kirsten Pedersen  
Alex Jørgensen Pedersen  
Birthe Riis-Bentzen

### **Direktion**

Alex Jørgensen Pedersen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Dokken 8  
Postbox 200  
6701 Esbjerg

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for ALKI HOLDING A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Starup, den 22.05.2018

### Direktion

Alex Jørgensen Pedersen

### Bestyrelse

Ellen Kirsten Pedersen

Alex Jørgensen Pedersen

Birthe Riis-Bentzen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i ALKI HOLDING A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for ALKI HOLDING A/S for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 den daglige 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, den daglige 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.

Esbjerg, den 22.05.2018

## Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Jesper Smedegaard Larsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne18510

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Koncernens aktivitet omfatter handel, udlejning af datterselskabets ejendomme samt investering i værdipapirer mv.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 2.028 t.kr. mod et overskud på 1.942 t.kr. i 2016.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttotab</b>		<b>(21.356)</b>	<b>(21.614)</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(216.703)	151.690
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		4.500	0
Andre finansielle indtægter		4.904.567	2.411.030
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		0	(5.000)
Andre finansielle omkostninger		<u>(1.985.929)</u>	<u>(89.649)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>2.685.079</b>	<b>2.446.457</b>
Skat af årets resultat	2	<u>(657.304)</u>	<u>(504.834)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>2.027.775</u></b>	<b><u>1.941.623</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		105.800	103.400
Overført resultat		<u>1.921.975</u>	<u>1.838.223</u>
		<b><u>2.027.775</u></b>	<b><u>1.941.623</u></b>

**Balance pr. 31.12.2017**

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		6.643.784	9.360.487
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	3	<b>6.643.784</b>	<b>9.360.487</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>6.643.784</b>	<b>9.360.487</b>
Andre tilgodehavender		144.588	144.684
Tilgodehavende selskabsskat		521.847	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>666.435</b>	<b>144.684</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		48.177.237	41.681.075
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>48.177.237</b>	<b>41.681.075</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>3.529.893</b>	<b>3.371.203</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>52.373.565</b>	<b>45.196.962</b>
<b>Aktiver</b>		<b>59.017.349</b>	<b>54.557.449</b>



**Balance pr. 31.12.2017**

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		55.446.359	53.524.384
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>56.052.159</u></b>	<b><u>54.127.784</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.965.190	343.958
Skyldig selskabsskat		<u>0</u>	<u>85.707</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.965.190</u></b>	<b><u>429.665</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.965.190</u></b>	<b><u>429.665</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>59.017.349</u></b>	<b><u>54.557.449</u></b>
Personaleomkostninger	1		
Eventualforpligtelser	4		

## Egenkapitalopgørelse for 2017

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	500.000	53.524.384	103.400	54.127.784
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(103.400)	(103.400)
Årets resultat	0	1.921.975	105.800	2.027.775
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>55.446.359</b>	<b>105.800</b>	<b>56.052.159</b>

## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>0</u>	

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	638.392	504.834
Regulering vedrørende tidligere år	<u>18.912</u>	<u>0</u>
	<b><u>657.304</u></b>	<b><u>504.834</u></b>

	<u>Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.</u>
<b>3. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	<u>13.367.500</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>13.367.500</u></b>
Nedskrivninger primo	(4.007.013)
Andel af årets resultat	(216.703)
Udbytte	<u>(2.500.000)</u>
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>(6.723.716)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>6.643.784</u></b>

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:					
Starup Invest A/S	Varde	A/S	100,0	6.643.784	(216.703)

## Noter

### **4. Eventualforpligtelser**

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

#### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

#### Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder består af renteindtægter mv. fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

#### Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder består af renteomkostninger mv. fra gæld til tilknyttede virksomheder.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostningernettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 dets dattervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### Balancen

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Tilgodehavende og skyldig Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

#### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.