

Hake Holding ApS

Enghavevej 27, 9500 Hobro
CVR-nr. 21 35 96 37

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.18 - 30.09.19

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 12.12.19

Lisbeth Schaarup
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12 - 16

Selskabet

Hake Holding ApS
Enghavevej 27
9500 Hobro

Telefon: 40 50 15 44
E-mail: lschaarup@gmail.com

Hjemsted: Mariagerfjord
CVR-nr.: 21 35 96 37
Stiftet: 17. november 1998
Regnskabsår: 01.10 - 30.09

Direktion

Peter Lauritz Schaarup
Lisbeth Schaarup

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Danske Bank A/S
Sydbank A/S
Sparekassen Vendsyssel

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.18 - 30.09.19 for Hake Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.19 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.18 - 30.09.19.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 11. november 2019

Direktionen

Peter Lauritz Schaarup

Lisbeth Schaarup

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Hake Holding ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Hake Holding ApS for regnskabsåret 01.10.18 - 30.09.19, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 for 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. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.19 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.18 - 30.09.19 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hobro, den 11. november 2019

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jan Carøe Sørensen
Statsaut. revisor
MNE-nr. mne28583

Frank Uldahl
Reg. revisor
MNE-nr. mne6463

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år i at besidde børsnoterede værdipapirer samt kapitalandele i unoterede selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.18 - 30.09.19 udviser et resultat på DKK 89.559 mod DKK 57.201 for tiden 01.10.17 - 30.09.18. Balancen viser en egenkapital på DKK 10.169.182.

Ledelsen finder årets resultat mindre tilfredsstillende.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Note		2018/19 DKK	2017/18 DKK
	Bruttotab	-66.266	-59.238
1	Personaleomkostninger	-74.310	-50.000
	Resultat før af- og nedskrivninger	-140.576	-109.238
	Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	50.945	103.059
	Andre finansielle indtægter	207.975	257.039
	Andre finansielle omkostninger	-4	-174.518
	Resultat før skat	118.340	76.342
2	Skat af årets resultat	-28.781	-19.141
	Årets resultat	89.559	57.201

Forslag til resultatdisponering

	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	39.000
	Overført resultat	89.559	18.201
	I alt	89.559	57.201

AKTIVER		30.09.19	30.09.18
		DKK	DKK
Note			
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.043.780	1.138.857
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.043.780	1.138.857
	Anlægsaktiver i alt	1.043.780	1.138.857
	Tilgodehavende selskabsskat	8.120	7.369
	Andre tilgodehavender	118.119	39.817
	Periodeafgrænsningsposter	843	0
	Tilgodehavender i alt	127.082	47.186
	Andre værdipapirer og kapitalandele	9.064.652	9.123.841
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	9.064.652	9.123.841
	Likvide beholdninger	478.804	332.239
	Omsætningsaktiver i alt	9.670.538	9.503.266
	Aktiver i alt	10.714.318	10.642.123

PASSIVER		30.09.19	30.09.18
		DKK	DKK
Note			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		10.044.182	9.954.623
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	39.000
Egenkapital i alt		10.169.182	10.118.623
Hensættelser til udskudt skat		508.000	496.000
Hensatte forpligtelser i alt		508.000	496.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.803	22.250
Anden gæld		11.333	5.250
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		37.136	27.500
Gældsforpligtelser i alt		37.136	27.500
Passiver i alt		10.714.318	10.642.123

3 Eventualforpligtelser

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret
Egenkapitalopgørelse for 01.10.17 - 30.09.18			
Saldo pr. 01.10.17	125.000	9.936.422	65.000
Betalt udbytte	0	0	-65.000
Forslag til resultatdisponering	0	18.201	39.000
Saldo pr. 30.09.18	125.000	9.954.623	39.000
Egenkapitalopgørelse for 01.10.18 - 30.09.19			
Saldo pr. 01.10.18	125.000	9.954.623	39.000
Betalt udbytte	0	0	-39.000
Forslag til resultatdisponering	0	89.559	0
Saldo pr. 30.09.19	125.000	10.044.182	0

	2018/19 DKK	2017/18 DKK
1. Personalemkostninger		
Lønninger	74.310	50.000
I alt	74.310	50.000
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1	1

2. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	16.781	17.118
Årets regulering af udskudt skat	12.000	2.000
Regulering af skat fra tidligere år	0	23
I alt	28.781	19.141

3. Eventualforpligtelser*Kautionsforpligtelser*

Selskabet har stillet kaution for K/S Wittstock III's gæld til Sparekassen Thy. Kautionen er maksimeret til t.EUR 160 ekskl. renter.

Selskabets resthæftelse på indskudskapital i K/S Wittstock III andrager t.DKK 1.932, svarende til de tegnede kommanditanparter med fradrag af kontante indbetalinger.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for K/S Wittstock III's gæld til Sparekassen Thy, er der givet pant i andre kapitalandele. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattende aktiver udgør t.DKK 1.044.

5. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

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

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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. Tilgodehavender, gældsforpligtelser 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 årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver og andre ikke monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Heri indregnes renteindtægter, udbytter, urealiserede kursgevinster samt realiserede afhændelsesgevinster.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, valutakursgevinster og -tab ved transaktioner i fremmed valuta, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen.

Andre kapitalandele måles til dagsværdi i balancen. For kapitalandele, som handles på et aktivt marked, svarer dagsværdien til kursværdien på balancedagen.

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.