

Hake Holding ApS

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

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.22 - 30.09.23

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 14.12.23

Lisbeth Schaarup
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 15

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
Regnskabsår: 01.10 - 30.09

Direktion

Peter Lauritz Schaarup
Lisbeth Schaarup

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Danske Bank A/S
Sydbank A/S
Sparekassen Danmark

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.22 - 30.09.23 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. 30.09.23 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.22 - 30.09.23.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 15. november 2023

Direktionen

Peter Lauritz Schaarup

Lisbeth Schaarup

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Hake Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hake Holding ApS for regnskabsåret 01.10.22 - 30.09.23 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hobro, den 15. november 2023

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jan Carøe Sørensen

Statsaut. revisor
MNE-nr. mne28583

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 01.10.22 - 30.09.23 udviser et resultat på DKK 996.705 mod DKK -838.016 for tiden 01.10.21 - 30.09.22. Balancen viser en egenkapital på DKK 11.627.037.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Note		2022/23 DKK	2021/22 DKK
	Bruttotab	-84.128	-72.969
1	Personaleomkostninger	-191.434	-182.820
	Resultat før af- og nedskrivninger	-275.562	-255.789
	Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	394.589	137.490
	Andre finansielle indtægter	1.214.283	305.317
2	Andre finansielle omkostninger	-37.552	-1.309.468
	Resultat før skat	1.295.758	-1.122.450
3	Skat af årets resultat	-299.053	284.434
	Årets resultat	996.705	-838.016

Forslag til resultatdisponering

	Forslag til udbytte for regnskabsåret	20.000	55.000
	Overført resultat	976.705	-893.016
	I alt	996.705	-838.016

AKTIVER		30.09.23	30.09.22
		DKK	DKK
Note			
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.200.530	1.118.382
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.200.530	1.118.382
	Anlægsaktiver i alt	1.200.530	1.118.382
	Tilgodehavende selskabsskat	8.726	5.733
	Andre tilgodehavender	39.692	37.003
	Tilgodehavender i alt	48.418	42.736
	Andre værdipapirer og kapitalandele	10.558.229	9.278.208
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	10.558.229	9.278.208
	Likvide beholdninger	336.636	477.797
	Omsætningsaktiver i alt	10.943.283	9.798.741
	Aktiver i alt	12.143.813	10.917.123

PASSIVER		30.09.23	30.09.22
		DKK	DKK
Note			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		11.482.037	10.505.332
Forslag til udbytte for regnskabsåret		20.000	55.000
Egenkapital i alt		11.627.037	10.685.332
Hensættelser til udskudt skat		448.100	180.000
Hensatte forpligtelser i alt		448.100	180.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		27.000	26.000
Anden gæld		41.676	25.791
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		68.676	51.791
Gældsforpligtelser i alt		68.676	51.791
Passiver i alt		12.143.813	10.917.123

4 Oplysninger om dagsværdi

5 Eventualforpligtelser

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret
Egenkapitalopgørelse for 01.10.22 - 30.09.23			
Saldo pr. 01.10.22	125.000	10.505.332	55.000
Betalt udbytte	0	0	-55.000
Forslag til resultatdisponering	0	976.705	20.000
Saldo pr. 30.09.23	125.000	11.482.037	20.000

	2022/23	2021/22
	DKK	DKK

1. Personalemkostninger

Lønninger	189.945	181.260
Andre personalemkostninger	1.489	1.560
I alt	191.434	182.820

Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1	1
--	---	---

2. Finansielle omkostninger

Renteomkostninger i øvrigt	-153	2.314
Valutakurstab	16.652	0
Øvrige finansielle omkostninger	21.053	1.307.154
I alt	37.552	1.309.468

3. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	30.953	18.067
Årets regulering af udskudt skat	268.100	-305.000
Regulering af skat fra tidligere år	0	2.499
I alt	299.053	-284.434

4. Oplysninger om dagsværdi

Beløb i DKK	Børsnoterede værdipapirer og kapitalandele	Unoterede værdipapirer og kapitalandele	I alt
Dagsværdi pr. 30.09.23	9.029.062	2.729.697	11.758.759
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	989.473	81.230	1.070.703

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. For værdipapirer og kapitalandele, som handles på et aktivt marked, svarer dagsværdien til kursværdien på balancedagen. For unoterede værdipapirer og kapitalandele svarer dagsværdien til andel af indre værdi.

5. 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 andragter t.DKK 2.286, svarende til de tegnede kommanditanparter med fradrag af kontante indbetalinger.

6. 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 1.201.

7. 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 finansiell 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.

7. 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

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.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

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.

Gældsforpligtelser

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