

ADK Holding, Fastrup ApS

Temnæsvej 4, 8660 Skanderborg

CVR-nr. 29 53 40 98

Årsrapport

2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. december 2021.

Anette Dybbro Klokkeholm
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for ADK Holding, Fastrup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 8. december 2021

Direktion

Anette Dybbro Klokkeholm
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til anpartshaveren i ADK Holding, Fastrup ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for ADK Holding, Fastrup ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review 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 regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder relevante etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review 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. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 8. december 2021

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Klaus Lund Kristensen
statsautoriseret revisor
mne32792

Selskabsoplysninger

Selskabet

ADK Holding, Fastrup ApS
Temnæsvej 4
8660 Skanderborg

CVR-nr.: 29 53 40 98
Stiftet: 10. maj 2006
Hjemsted: Skanderborg
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
15. regnskabsår

Direktion

Anette Dybbro Klokkeholm, direktør

Revisor

KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje anparter i AMJ Holding ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat og økonomiske udvikling for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Indtægter af kapitalinteresser	17.623.392	0
Regulering til dagsværdi af andre kapitalandele samt udbytter herfra	0	-4.002.000
Administrationsomkostninger	-3.753	-3.761
Resultat før finansielle poster	17.619.639	-4.005.761
Finansielle indtægter	6.556	9.835
Finansielle omkostninger	-32.820	-6
Resultat før skat	17.593.375	-3.995.932
Skat af årets resultat	0	-1.320
Årets resultat	17.593.375	-3.997.252
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	17.623.392	0
Udbytte for regnskabsåret	85.549	61.580
Overføres til øvrige reserver	0	-4.058.832
Disponeret fra overført resultat	-115.566	0
Disponeret i alt	17.593.375	-3.997.252

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note			
Anlægsaktiver			
2	Kapitalinteresser	85.339.572	0
3	Andre kapitalandele	<u>0</u>	<u>61.000.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>85.339.572</u>	<u>61.000.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>85.339.572</u>	<u>61.000.000</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende selskabsskat	2.680	680
	Andre tilgodehavender	<u>365.146</u>	<u>383.590</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>367.826</u>	<u>384.270</u>
	Likvide beholdninger	<u>155.563</u>	<u>197.898</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>523.389</u>	<u>582.168</u>
	Aktiver i alt	<u>85.862.961</u>	<u>61.582.168</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	78.567.142	0
Øvrige reserver	0	61.391.838
Overført resultat	332.522	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	85.549	61.580
Egenkapital i alt	<u>79.110.213</u>	<u>61.578.418</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	6.748.998	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.748.998</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.750	3.750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.750</u>	<u>3.750</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>6.752.748</u>	<u>3.750</u>
Passiver i alt	<u>85.862.961</u>	<u>61.582.168</u>

4 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- heds- kapital	Reserve for netto- opskrivning efter den indre værdi- metode	Øvrige reserver	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	125.000	0	65.450.670	0	700.000	66.275.670
Udloddet udbytte	0	0	0	0	-700.000	-700.000
Resultatandel	0	0	-4.058.832	0	61.580	-3.997.252
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	0	61.391.838	0	61.580	61.578.418
Udloddet udbytte	0	0	0	0	-61.580	-61.580
Resultatandel	0	17.623.392	0	-115.566	85.549	17.593.375
Overført fra overført resultat	0	60.943.750	0	-60.943.750	0	0
Overført til overført resultat	0	0	-61.391.838	61.391.838	0	0
	125.000	78.567.142	0	332.522	85.549	79.110.213

Noter

	2020/21	2019/20
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
	30/6 2021	30/6 2020
2. Kapitalinteresser		
Tilgang i årets løb	6.772.430	0
Kostpris 30. juni	6.772.430	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	17.565.923	0
Overført fra andre kapitalandele	60.943.750	0
Årets kapitalbevægelser	57.469	0
Opskrivninger 30. juni	78.567.142	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	85.339.572	0
3. Andre kapitalandele		
Kostpris 1. juli	56.250	56.250
Afgang i årets løb	-56.250	0
Kostpris 30. juni	0	56.250
Opskrivninger 1. juli	60.943.750	65.395.750
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-60.943.750	-4.452.000
Opskrivninger 30. juni	0	60.943.750
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0	61.000.000
4. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Udskudt skatteaktiv på i alt 7 t.kr er ikke indregnet i balancen på grund af usikkerhed om tidspunktet for udnyttelse heraf.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ADK Holding, Fastrup ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Indtægter af kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressernes resultat efter skat.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelse og administration af selskabet.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalinteresser til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalinteresser overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i kapitalinteresser.

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 og for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.