

## **ADAM JACOBY HOLDING ApS**

**Avedøreholmen 86 E**

**2650 Hvidovre**

**CVR-nr. 29 80 28 74**

**Årsrapport for 2017/ 18**

**(12. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den  
20. februar 2019

---

dirigent

## Indholdsfortegnelse

|  | <b>Side</b> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                           |             |
| Ledelsespåtegning                            | 3           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning   | 4           |
| <br>   |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                     |             |
| Selskabsoplysninger                          | 7           |
| Ledelsesberetning                            | 8           |
| <br>   |             |
| <b>Årsregnskab</b>                           |             |
| Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september | 9           |
| Balance 30. september                        | 10          |
| Anvendt regnskabspraksis                     | 12          |
| Noter til årsrapporten                       | 16          |

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for ADAM JACOBY HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 20. februar 2019

## Direktion

Adam Jacob Jacoby  
direktør

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### *Til kapitalejeren i ADAM JACOBY HOLDING ApS*

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for ADAM JACOBY HOLDING ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen 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 revisionsbevis 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 for 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 revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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 revision 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 revisionen 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.

Frederiksberg, den 20. februar 2019

**Revisionsfirmaet Albrechtsen**  
**Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**  
CVR-nr. 77 92 64 10

Bjarne Albrechtsen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne12177

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

ADAM JACOBY HOLDING ApS  
Avedøreholmen 86 E  
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 29 80 28 74

Regnskabsperiode: 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Stiftet: 6. december 2006

Regnskabsår: 12. regnskabsår

Hjemsted: Hvidovre

### Direktion

Adam Jacob Jacoby, direktør

### Revision

Revisionsfirmaet Albrechtsen  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Lindevangs Allé 4  
2000 Frederiksberg

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål består i at eje anparter i Transportkonsulent Adam Jacoby ApS og formueforvaltning.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 532.361, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 3.317.352.

Årets resultat anses for tilfredsstillende og i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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



## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

|  | Note | 2017/18<br>kr. | 2016/17<br>kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttotab</b>   |      | <b>-9.303</b>  | <b>-5.527</b>  |
| Personaleomkostninger                                      | 1    | 0              | 0              |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                     |      | <b>-9.303</b>  | <b>-5.527</b>  |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder      |      | 370.891        | 556.373        |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder      |      | 175.232        | 91.950         |
| Finansielle omkostninger                                   | 2    | -7.901         | -259           |
| <b>Resultat før skat</b>                                   |      | <b>528.919</b> | <b>642.537</b> |
| Skat af årets resultat                                     | 3    | 3.442          | 1.232          |
| <b>Årets resultat</b>                                      |      | <b>532.361</b> | <b>643.769</b> |
| Foreslået udbytte  |      | 108.000        | 0              |
| Ekstraordinært udbytte                                     |      | 105.800        | 0              |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode |      | 193.681        | 548.322        |
| Overført resultat  |      | 124.880        | 95.447         |
|  |      | <b>532.361</b> | <b>643.769</b> |

## Balance 30. september

|  | <u>Note</u> | <u>2017/18</u><br>kr.          | <u>2016/17</u><br>kr.          |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Aktiver</b>                           |             |                                |                                |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 4           | 2.845.806                      | 2.624.915                      |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 5           | <u>399.144</u>                 | <u>323.912</u>                 |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>         |             | <u><b>3.244.950</b></u>        | <u><b>2.948.827</b></u>        |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>               |             | <u><b>3.244.950</b></u>        | <u><b>2.948.827</b></u>        |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag      |             | <u>293.320</u>                 | <u>224.240</u>                 |
| <b>Tilgodehavender</b>                   |             | <u><b>293.320</b></u>          | <u><b>224.240</b></u>          |
| <b>Likvide beholdninger</b>              |             | <u><b>958</b></u>              | <u><b>3.519</b></u>            |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>           |             | <u><b>294.278</b></u>          | <u><b>227.759</b></u>          |
| <b>Aktiver i alt</b>                     |             | <u><u><b>3.539.228</b></u></u> | <u><u><b>3.176.586</b></u></u> |

## Balance 30. september

|  | Note | 2017/18<br>kr.          | 2016/17<br>kr.          |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Passiver</b>  |      |                         |                         |
| Virksomhedskapital   |      | 150.000                 | 150.000                 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode |      | 2.950.507               | 2.756.826               |
| Overført resultat  |      | 108.845                 | -16.035                 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret                        |      | 108.000                 | 0                       |
| <b>Egenkapital</b>   | 6    | <b><u>3.317.352</u></b> | <b><u>2.890.791</u></b> |
| Selskabsskat   |      | 52.638                  | 130.669                 |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>                     |      | <b><u>52.638</u></b>    | <b><u>130.669</u></b>   |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                          |      | 32.295                  | 95.952                  |
| Selskabsskat   |      | 130.669                 | 55.427                  |
| Anden gæld   |      | 6.274                   | 3.747                   |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                     |      | <b><u>169.238</u></b>   | <b><u>155.126</u></b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                            |      | <b><u>221.876</u></b>   | <b><u>285.795</u></b>   |
| <b>Passiver i alt</b>                                      |      | <b><u>3.539.228</u></b> | <b><u>3.176.586</u></b> |
| Eventualposter mv.   | 7    |                         |                         |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser                      | 8    |                         |                         |

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ADAM JACOBY HOLDING ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

### Generelt om indregning og måling

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

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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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

#### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

## Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for ADAM JACOBY HOLDING ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 acontoskatte.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

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 i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

## Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Noter til årsrapporten

|   | <u>2017/18</u>       | <u>2016/17</u>       |
|---|----------------------|----------------------|
|   | kr.                  | kr.                  |
| <b>1 Personaleomkostninger</b>                    |                      |                      |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere    | <u>0</u>             | <u>0</u>             |
| <b>2 Finansielle omkostninger</b>                 |                      |                      |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 6.343                | 0                    |
| Andre finansielle omkostninger                    | <u>1.558</u>         | <u>259</u>           |
|   | <u><b>7.901</b></u>  | <u><b>259</b></u>    |
| <b>3 Skat af årets resultat</b>                   |                      |                      |
| Sambeskatningsbidrag                              | <u>-3.442</u>        | <u>-1.232</u>        |
|   | <u><b>-3.442</b></u> | <u><b>-1.232</b></u> |



## Noter til årsrapporten

|   | <u>2017/18</u><br>kr.   | <u>2016/17</u><br>kr.   |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b> |                         |                         |
| Kostpris 1. oktober 2017                          | <u>150.000</u>          | <u>150.000</u>          |
| Kostpris 30. september 2018                       | <u>150.000</u>          | <u>150.000</u>          |
| Værdireguleringer 1. oktober 2017                 | 2.474.915               | 1.918.542               |
| Årets resultat                                    | 370.891                 | 556.373                 |
| Udbytte modtaget                                  | <u>-150.000</u>         | <u>0</u>                |
| Værdireguleringer 30. september 2018              | <u>2.695.806</u>        | <u>2.474.915</u>        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018</b>   | <b><u>2.845.806</u></b> | <b><u>2.624.915</u></b> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| <u>Navn</u>                           | <u>Hjemsted</u> | <u>Ejerandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Årets resultat</u> |
|---------------------------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----------------------|
| Transportkonsulent Adam<br>Jacoby ApS | Hvidovre        | 100%             | 2.845.806          | 370.891               |

## Noter til årsrapporten

|   | 2017/18        | 2016/17        |
|---|----------------|----------------|
|   | kr.            | kr.            |
| <b>5 Kapitalandele i associerede virksomheder</b> |                |                |
| Kostpris 1. oktober 2017                          | 42.000         | 42.000         |
| Kostpris 30. september 2018                       | 42.000         | 42.000         |
| Værdireguleringer 1. oktober 2017                 | 281.912        | 312.287        |
| Årets resultat                                    | 175.232        | 91.950         |
| Udbytte modtaget                                  | -100.000       | -100.000       |
| Kapitalregulering i perioden                      | 0              | -22.325        |
| Værdireguleringer 30. september 2018              | 357.144        | 281.912        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018</b>   | <b>399.144</b> | <b>323.912</b> |

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

| Navn                | Hjemsted  | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|---------------------|-----------|-----------|-------------|----------------|
| Fair Assistance ApS | Helsingør | 50%       | 798.289     | 350.464        |

## Noter til årsrapporten

### 6 Egenkapital

|                                       | Virksomheds-<br>kapital | Reserve for<br>nettoopskriv-<br>ning efter den<br>indre værdis<br>metode | Overført<br>resultat | Foreslået ud-<br>bytte for<br>regnskabsåret | Foreslået<br>ekstraordinær<br>t udbytte | I alt            |
|---------------------------------------|-------------------------|--|----------------------|---|---|------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2017           | 150.000                 | 2.756.826  | -16.035              | 0   | 0                                       | 2.890.791        |
| Udbetalt ekstraordinært udbytte       | 0                       | 0  | 0                    | 0   | -105.800                                | -105.800         |
| Ekstraordinært udbytte                | 0                       | 0  | 0                    | 0   | 105.800                                 | 105.800          |
| Årets resultat                        | 0                       | 193.681  | 232.880              | 108.000                                     | 0                                       | 534.561          |
| Foreslået udbytte                     | 0                       | 0  | -108.000             | 0   | 0                                       | -108.000         |
| <b>Egenkapital 30. september 2018</b> | <b>150.000</b>          | <b>2.950.507</b>   | <b>108.845</b>       | <b>108.000</b>                              | <b>0</b>                                | <b>3.317.352</b> |

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

### 7 Eventualposter mv.

#### Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet har kautioneret for dattervirksomhedens mellemværende med kreditinstitut, som pr. 30. september 2018 udgør i alt kr. 1.587.996.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. statusdagen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Adam Jacob Jacoby

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-732958204580  
Tidspunkt for underskrift: 25-02-2019 kl.: 12:39:49  
Underskrevet med NemID

## Bjarne Albrechtsen

---

Som Revisor NEM ID  
RID: 1125298759247  
Tidspunkt for underskrift: 25-02-2019 kl.: 12:43:50  
Underskrevet med NemID

## Adam Jacob Jacoby

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-732958204580  
Tidspunkt for underskrift: 25-02-2019 kl.: 14:27:25  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 3811b8fdWpnW18535681

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).