

A. Holck Holding ApS  
Trelleborggade 9  
2150 Nordhavn

CVR-nr: 31 26 75 60

ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 1. marts 2018

Anders Holck Petersen  
Dirigent

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger ..... 3

Ledelsesberetning ..... 4

**Påtegninger**

Ledespåtegning ..... 5

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang ..... 6

**Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017**

Anvendt regnskabspraksis ..... 8

Resultatopgørelse ..... 10

Balance ..... 11

Noter ..... 13

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

A. Holck Holding ApS  
Trelleborggade 9  
2150 Nordhavn

CVR-nr.: 31 26 75 60  
Stiftet: 18. februar 2008  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

**Direktion**

Anders Holck Petersen

**Pengeinstitut**

Spar Nord Bank A/S  
Sct. Olai Gade 39  
3000 Helsingør

**Revisor**

Kongevejens Revision  
Registreret Revisions ApS  
Saunte Bygade 44D  
3100 Hornbæk

**Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år, bestået af direkte eller indirekte kapitalanbringelse i andre selskaber og hermed beslægtet virksomhed.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i regnskabsåret 2016/2017 haft et tilfredsstillende resultat. Resultatet udviser et overskud efter skat på kr. 28.484 Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.599.803 og en egenkapital på kr. 1.511.673.

**Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for A. Holck 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordhavn, den 1. marts 2018

**Direktion**

Anders Holck Petersen

## Til kapitalejerne i A. Holck Holding ApS

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for A. Holck Holding ApS for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### 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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

A. Holck Holding ApS

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

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.

Hornbæk, den 1. marts 2018

**Kongevejens Revision**  
**Registreret Revisions ApS**  
CVR-nr.: 25273621

René Friis Rasmussen  
Registreret revisor - FSR danske revisorer  
mne15471

## **GENERELT**

Årsregnskabet for A. Holck Holding ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### **Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder**

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.



### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

### **BALANCEN**

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

##### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

##### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

##### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16
Andre eksterne omkostninger.....	6.250-	6.250-
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	<b>6.250-</b>	<b>6.250-</b>
Andre finansielle indtægter .....	43.975	44.696
Andre finansielle omkostninger .....	1.123-	266-
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>36.602</b>	<b>38.180</b>
1 Skat af årets resultat.....	8.118-	8.448-
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>28.484</b>	<b>29.732</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	51.700	50.600
Overført resultat .....	23.216-	20.868-
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>28.484</b>	<b>29.732</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017  
AKTIVER

	2017	2016
2 Kapitalandele i associerede virksomheder .....	118.064	101.397
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....	1.422.453	1.460.793
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>1.540.517</b>	<b>1.562.190</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>1.540.517</b>	<b>1.562.190</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....	47.198	43.851
Andre tilgodehavender .....	9.510	349
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>56.708</b>	<b>44.200</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>2.578</b>	<b>867</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>59.286</b>	<b>45.067</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.599.803</b>	<b>1.607.257</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017  
PASSIVER

	2017	2016
Selskabskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	1.334.973	1.358.189
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	51.700	50.600
<b>3 EGENKAPITAL.....</b>	<b>1.511.673</b>	<b>1.533.789</b>
Selskabsskat.....	7.118	8.448
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>7.118</b>	<b>8.448</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	6.250	6.250
Selskabsskat.....	6.448	7.131
Anden gæld.....	7	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	68.307	51.639
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>81.012</b>	<b>65.020</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b>88.130</b>	<b>73.468</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>1.599.803</b>	<b>1.607.257</b>
 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2016/17	2015/16
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat .....	8.118	8.448
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>8.118</b>	<b>8.448</b>
	2017	2016
<b>2 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris, primo .....	101.397	101.397
Tilgang i årets løb.....	16.667	0
Kostpris 30. september 2017	118.064	101.397
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017 .....</b>	<b>118.064</b>	<b>101.397</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
MAAN ApS Trelleborggade 9 2150 Nordhavn, Cvr. nr. 36 54 45 46	37,50%	13.229.084	856.589
BBHUG Holding ApS Trelleborggade 9 2150 Nordhavn Cvr. nr. 36 68 40 97	25,00%	26.503	- 4.075
AMT Ejendomme ApS Trelleborggade 9 2150 Nordhavn Cvr. nr. 37 15 71 63	33,33%	27.405	-22.595

## NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Resultatdispon- ering	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>				
Selskabskapital.....	125.000	0	0	125.000
Overført resultat.....	1.358.189	0	23.216-	1.334.973
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	50.600	50.600-	51.700	51.700
	<u>1.533.789</u>	<u>50.600-</u>	<u>28.484</u>	<u>1.511.673</u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Selskabsskat .....	8.448	7.118	0
	<u>8.448</u>	<u>7.118</u>	<u>0</u>

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Anparterne i AMT Ejendomme ApS nom. kr. 16.666,67 er lagt til sikkerfor for alt mellemværende mellem AMT Ejendomme ApS og Spar Nord Bank A/S.

Der er endvidere overfor Spar Nord Bank A/S, afgivet kaution på i alt kr. 2.000.000 til sikkerhed for mellemværende mellem AMT Ejendomme ApS og Spar Nord Bank A/S.