

A. Holck Holding ApS
Trelleborggade 9
2150 Nordhavn

CVR-nr: 31 26 75 60

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2017 - 30. september 2018

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27. februar 2019

Anders Holck Petersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Påtegninger

Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	6

Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

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

LEDELSESBERETNING

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 2017/2018 haft et tilfredsstillende resultat. Resultatet udviser et overskud efter skat på kr. 16.728. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.560.263 og en egenkapital på kr. 1.476.702.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordhavn, den 27. februar 2019

Direktion

Anders Holck Petersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i A. Holck Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for A. Holck Holding ApS for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

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.

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 27. februar 2019

Kongevejens Revision
Registreret Revisions ApS
CVR-nr.: 25273621

René Friis Rasmussen
Registreret revisor - FSR danske revisorer
MNE nr.: mne15471

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for A. Holck Holding ApS for 2017/18 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 posterings 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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

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 2017 - 30. SEPTEMBER 2018

	2017/18	2016/17
Andre eksterne omkostninger.....	6.250-	6.250-
BRUTTORESULTAT	6.250-	6.250-
Andre finansielle indtægter	28.981	43.975
Andre finansielle omkostninger	1.185-	1.123-
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	21.546	36.602
1 Skat af årets resultat.....	4.818-	8.118-
ÅRETS RESULTAT	16.728	28.484
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	54.000	51.700
Overført resultat	37.272-	23.216-
DISPONERET I ALT	16.728	28.484

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018
AKTIVER

	2018	2017
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	136.813	118.064
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.350.118	1.422.453
Finansielle anlægsaktiver	1.486.931	1.540.517
ANLÆGSAKTIVER	1.486.931	1.540.517
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	48.513	47.198
Andre tilgodehavender	9.510	9.510
Tilgodehavender	58.023	56.708
Likvide beholdninger	15.309	2.578
OMSÆTNINGSAKTIVER	73.332	59.286
AKTIVER	1.560.263	1.599.803

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.297.702	1.334.973
Forslag til udbytte for regnskabsåret	54.000	51.700
3 EGENKAPITAL	1.476.702	1.511.673
Selskabsskat	818	7.118
4 Langfristede gældsforpligtelser	818	7.118
Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.918	6.250
Selskabsskat	8.118	6.448
Anden gæld.....	71	7
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	51.636	68.307
Kortfristede gældsforpligtelser	82.743	81.012
GÆLDSFORPLIGTELSE	83.561	88.130
PASSIVER	1.560.263	1.599.803
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017/18	2016/17
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	4.818	8.118
Skat af årets resultat i alt	4.818	8.118
2 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo	118.063	101.397
Tilgang i årets løb.....	18.750	16.667
Kostpris 30. september 2018	136.813	118.064
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	136.813	118.064

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%	16.962.756	3.733.672
BBHUG Holding ApS Trelleborggade 9 2150 Nordhavn Cvr. nr. 36 68 40 97	25,00%	-2.263	- 28.766
AMT Ejendomme ApS Trelleborggade 9 2150 Nordhavn Cvr. nr. 37 15 71 63	33,33%	13.950	-13.455
BBHUB ApS Trelleborggade 9 2150 Nordhavn Cvr. nr. 39 82 26 28	37,50%	50.000	0

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Resultatdispon- ering	Ultimo
3 Egenkapital				
Selskabskapital.....	125.000	0	0	125.000
Overført resultat.....	1.334.974	0	37.272-	1.297.702
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	51.700-	54.000	54.000
	<u>1.511.674</u>	<u>51.700-</u>	<u>16.728</u>	<u>1.476.702</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
4 Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat	7.118	818	0
	<u>7.118</u>	<u>818</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.