



## A. Holck Holding ApS

Trelleborggade 9, 2150 Nordhavn  
CVR-nr. 31267560

## Årsrapport 01.10.2018 - 30.09.2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den  
21.02.2020

---

**Anders Holck Lykkebo Petersen**  
Dirigent

# Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2018/19	7
Balance pr. 30.09.2019	8
Egenkapitalopgørelse for 2018/19	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	13

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

A. Holck Holding ApS  
Trelleborggade 9  
2150 Nordhavn

CVR-nr.: 31267560  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 01.10.2018 - 30.09.2019

## Direktion

Anders Holck Lykkebo Petersen

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019 for A. Holck Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 21.02.2020

## Direktion

**Anders Holck Lykkebo Petersen**  
direktion

# 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 regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 30.09.2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019 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 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 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.

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.

København, den 21.02.2020

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr.: 33963556

### **René Carøe Andersen**

Statsautoriseret revisor  
MNE nummer 34499

# Ledelsesberetning

## Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at agere holdingselskab.

## Beskrivelse af væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et overskud på 68 t.kr mod et overskud sidste år på 17 t.kr. Egenkapitalen pr. statusdagen udgør derefter 1.491 t.kr.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

# Resultatopgørelse for 2018/19

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>49.894</b>	<b>(6.250)</b>
Andre finansielle indtægter	1	58.905	28.981
Andre finansielle omkostninger	2	(30.748)	(1.185)
<b>Resultat før skat</b>		<b>78.051</b>	<b>21.546</b>
Skat af årets resultat	3	(9.992)	(4.818)
<b>Årets resultat</b>		<b>68.059</b>	<b>16.728</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		55.300	54.000
Overført resultat		12.759	(37.272)
<b>Resultatdisponering</b>		<b>68.059</b>	<b>16.728</b>



# Balance pr. 30.09.2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		136.813	136.813
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	1.350.118
<b>Finansielle aktiver</b>	4	<b>136.813</b>	<b>1.486.931</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>136.813</b>	<b>1.486.931</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.354.853	48.513
Andre tilgodehavender		0	9.510
Tilgodehavende selskabsskat		44	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.354.897</b>	<b>58.023</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		23.278	0
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>23.278</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>50.045</b>	<b>15.309</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.428.220</b>	<b>73.332</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.565.033</b>	<b>1.560.263</b>

**Passiver**

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		1.310.461	1.297.702
Forslag til udbytte for regnskabsåret		55.300	54.000
<b>Egenkapital</b>		<b>1.490.761</b>	<b>1.476.702</b>
Skyldig selskabsskat		14.335	818
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b>14.335</b>	<b>818</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	22.918
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		52.056	51.636
Skyldig selskabsskat		5.615	8.118
Anden gæld		2.266	71
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>59.937</b>	<b>82.743</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>74.272</b>	<b>83.561</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.565.033</b>	<b>1.560.263</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

# Egenkapitalopgørelse for 2018/19

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	1.297.702	54.000	1.476.702
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(54.000)	(54.000)
Årets resultat	0	12.759	55.300	68.059
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>1.310.461</b>	<b>55.300</b>	<b>1.490.761</b>

# Noter

## 1 Andre finansielle indtægter

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	58.609	0
Øvrige finansielle indtægter	296	28.981
	<b>58.905</b>	<b>28.981</b>

## 2 Andre finansielle omkostninger

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteomkostninger i øvrigt	30	1.185
Dagsværdireguleringer	30.718	0
	<b>30.748</b>	<b>1.185</b>

## 3 Skat af årets resultat

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	18.335	4.818
Regulering vedrørende tidligere år	(8.343)	0
	<b>9.992</b>	<b>4.818</b>

#### 4 Finansielle aktiver

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.	Tilgode- havender hos associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	136.813	1.350.118
Afgange	0	(1.350.118)
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>136.813</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>136.813</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
MAAN ApS	København	ApS	37,50	9.572.619	(7.390.137)
BBHUG Holding ApS	København	ApS	25,00	(2.133)	130
AMT Ejendomme ApS	København	ApS	33,33	8.402	(5.548)
BBHUB ApS	København	ApS	37,50	(145.713)	(195.713)

AMT Ejendomme ApS har regnskabsår fra 01.01-31.12, hvorfor regnskabsmæssige værdier ovenfor er oplyst fra seneste aflagte årsregnskab for 2018.

#### 5 Langfristede forpligtelser

	Forfald efter 12 måneder 2018/19 kr.
Skyldig selskabsskat	14.335
	<b>14.335</b>

#### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Anparterne i AMT Ejendomme ApS nom. 16.666,67 kr. er stillet til sikkerhed 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 2.000.000 kr. til sikkerhed for mellemværende mellem AMT Ejendomme ApS og Spar Nord Bank A/S.

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

**Skat**

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

**Balancen****Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Tilgodehavende og skyldig selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

**Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)**

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

**Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

**Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.