

TEL. : +45 3945 0200
FAX : +45 3945 0202
CVR : 18 9679 01

BHA STATS-AUTORISERET REVISION A/S
TUBORGVEJ 32, DK-2900 HELLERUP
BHA-REVISION.DK

BHA :
REVISION

A.M.R Holding ApS

Skovvej 4 B, 2820 Gentofte

CVR-nr. 31 85 79 10

Årsrapport for 2018

Godkendt på generalforsamlingen

den 29 / 4 2019

Dirigent Martin Rasmussen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2 - 3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for A.M.R. Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte den, 15. april 2019

Direktion

Martin Rasmussen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i A.M.R. Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for A.M.R. Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 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.

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.

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.

Hellerup, den 15. april 2019

BHA Statsautoriseret Revision A/S
CVR. nr. 18 96 79 01

Palle Harting Johansen
statsautoriseret revisor

mne32856

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

A.M.R. Holding ApS

Skovvej 4 B

2820 Gentofte

Danmark

CVR nr. 31 85 79 10

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Gentofte

Direktion

Martin Rasmussen

Revision

BHA Statsautoriseret Revision A/S

Tuborgvej 32

DK-2900 Hellerup

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje anparter i andre selskaber.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for A.M.R. Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mindre klasse B virksomhed med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger 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 selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultat af tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttet virksomhedens resultat før skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilknyttet virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til DKK 0. Såfremt moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensættelse hertil.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomheder og associerede virksomheder henlægges ved overskudsdisponeringen til en "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen.

Koncerngoodwill afskrives over 5 år.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter udskudt skat.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. januar - 31. december 2018

	Note	2018	2017
		kr.	kr.
Andre eksterne omkostninger.....		44.003	6.252
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		-44.003	-6.252
Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed	1	284.145	396.566
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle udgifter		128	0
RESULTAT FØR SKAT.....		240.014	390.314
Skat af årets resultat.....	2	-8.290	1.591
ÅRETS RESULTAT.....		<u>248.304</u>	<u>388.723</u>

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret		50.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....		284.145	396.566
Overført til næste år.....		-85.841	-7.843
		<u>248.304</u>	<u>388.723</u>

BALANCE pr. 31. december 2018

	Note	31/12 2018	31/12 2017
		kr.	kr.
AKTIVER			
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed.....	1	<u>1.370.900</u>	<u>1.236.755</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER.....		<u>1.370.900</u>	<u>1.236.755</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....		<u>1.370.900</u>	<u>1.236.755</u>
Selskabsskat.....		<u>49.709</u>	<u>111.375</u>
TILGODEHAVENDER.....		<u>49.709</u>	<u>111.375</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....		<u>256.516</u>	<u>170.762</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....		<u>306.225</u>	<u>282.137</u>
AKTIVER I ALT.....		<u><u>1.677.125</u></u>	<u><u>1.518.892</u></u>

BALANCE pr. 31. december 2018

	Note	31/12 2018	31/12 2017
		kr.	kr.
PASSIVER			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....		870.900	736.755
Overført resultat.....		612.645	548.486
Forslået udbytte for regnskabsåret		50.000	0
EGENKAPITAL.....	3	1.658.545	1.410.241
Gæld tilknyttet virksomhed.....		12.330	102.401
Anden gæld.....		6.250	6.250
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		18.580	108.651
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		18.580	108.651
PASSIVER I ALT		1.677.125	1.518.892
EVENTUALFORPLIGTELSER.....	4		

NOTER

	2018	2017
	kr.	kr.
<u>Note 1. Kapitalandele i tilknyttet virksomhed</u>	Stemme og	Stemme og
<u>Navn:</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabskapital</u>
	<u>ejerandel</u>	<u>ejerandel</u>
New ShipShape A/S	Rungsted Kr. 500.000	75% 75%
<u>Anskaffelsessum</u>		
Anskaffelsessum, primo.....	500.000	500.000
Tilgang i året.....	0	0
Anskaffelsessum, ultimo.....	500.000	500.000
<u>Værdiregulering</u>		
Værdireguleringer primo.....	736.755	490.189
Årets resultat.....	284.145	396.566
Udloddet udbytte.....	-150.000	-150.000
Værdireguleringer ultimo.....	870.900	736.755
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....	1.370.900	1.236.755
<u>Koncerngoodwill</u>		
Anskaffelsessum, primo.....	125.000	125.000
Tilgang i året.....	0	0
Anskaffelsessum, ultimo.....	125.000	125.000
<u>Afskrivninger</u>		
Afskrivninger, primo	125.000	125.000
Årets afskrivninger.....	0	0
Afskrivninger, ultimo	125.000	125.000
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....	0	0
<u>Note 2. Selskabsskat</u>		
Godskrivning selskabsskat sambeskatning.....	-9.709	-1.375
Regulering skat tidligere år.....	1.419	2.966
	-8.290	1.591

NOTER

	2018	2017
	kr.	kr.
Note 3. Egenkapital		
Anpartskapital.....	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode:		
Saldo primo.....	736.755	490.189
Årets nedskrivning/opskrivning.....	284.145	396.566
Reduceret vedr. udbytte fra tilknyttet virksomhed	-150.000	-150.000
	<u>870.900</u>	<u>736.755</u>
Overført resultat:		
Saldo primo.....	548.486	406.329
Årets resultat.....	-85.841	-7.843
Udloddet udbytte tilknyttet virksomhed.....	150.000	150.000
	<u>612.645</u>	<u>548.486</u>
Udbytte for regnskabsåret:		
Saldo primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.000	0
	<u>50.000</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL IALT.....	<u>1.658.545</u>	<u>1.410.241</u>

Note 4. Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for den samlede selskabsskat i koncernen.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Anders Martin Rasmussen

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-985291024933

IP: 109.57.xxx.xxx

2019-04-29 07:32:17Z

NEM ID 

Palle Harting Johansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:18967901-RID:1205762498065

IP: 217.74.xxx.xxx

2019-04-29 07:39:56Z

NEM ID 

Anders Martin Rasmussen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-985291024933

IP: 109.57.xxx.xxx

2019-04-29 08:36:27Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: T2MUP-C8YVX-YTNSC-YK1E5-Q6S65-H3SUZ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>