

## **Hoeck Management ApS**

**St. Stendamsvej 8**

**3400 Hillerød**

CVR-nr. 34 05 56 88

### **Årsrapport 2015**

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 10/6 2016

---

Jens Peter Hoeck  
Dirigent

# Beierholm

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter til årsregnskabet	11

**Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Hoeck Management ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 10. juni 2016

**Direktion**

Jens Peter Hoeck

**Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab*****Til kapitalejeren i Hoeck Management ApS***

Vi har opstillet årsregnskabet for Hoeck Management ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, "Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger".

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 10. juni 2016

**Beierholm**

statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Ernst Hansen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger****Selskabet**

Hoeck Management ApS  
St. Stendamsvej 8  
3400 Hillerød  
CVR-nr.: 34 05 56 88  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 18. november 2011  
Hjemsted: Hillerød

**Direktion**

Jens Peter Hoeck

**Revisor**

Beierholm  
statsautoriseret revisionspartnerselskab  
Ellebjergvej 52, 2.  
2450 København SV

**Ledelsesberetning****Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at drive investeringsvirksomhed efter direktionens nærmere bestemmelser herom.

**Udvikling i året**

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 674.712, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 580.515.

**Kapitalberedskabet**

Selskabet har tabt hele sin selskabskapital. Der henvises til omtale herom i note 1.

**Usikkerhed ved indregning og måling****Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Hoeck Management ApS for 2015 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 2015 er aflagt i kr.

### **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**

### **Nettoomsætning**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

### **Finansielle poster**

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**

Skat af årets resultat, 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.

**Anvendt regnskabspraksis****Balancen****Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger netto-realiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

**Skyldig skat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Nettoomsætning		1.094.349	764.566
Andre eksterne omkostninger		<u>-153.197</u>	<u>-132.767</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>941.152</b>	<b>631.799</b>
Finansielle indtægter	2	10.217	27.679.745
Finansielle omkostninger	3	<u>-62.360</u>	<u>-155.473</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>889.009</b>	<b>28.156.071</b>
Skat af årets resultat		<u>-214.297</u>	<u>-118.972</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>674.712</u></b>	<b><u>28.037.099</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>674.712</u>	<u>28.037.099</u>
		<b><u>674.712</u></b>	<b><u>28.037.099</u></b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		133.978	131.444
Andre tilgodehavender		<u>615.654</u>	<u>361.000</u>
		<u>749.632</u>	<u>492.444</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>47.387</u>	<u>115.543</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>797.019</u>	<u>607.987</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u>797.019</u></u>	<u><u>607.987</u></u>

## Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
	5		
Selskabskapital		100.000	100.000
Overkurs ved emission		400.000	400.000
Overført resultat		<u>-1.080.515</u>	<u>-1.755.227</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>-580.515</u></b>	<b><u>-1.255.227</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kreditinstitutter		43.727	15.226
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		845.275	1.513.000
Selskabsskat		222.012	124.445
Anden gæld		<u>266.520</u>	<u>210.543</u>
		<u>1.377.534</u>	<u>1.863.214</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.377.534</u></b>	<b><u>1.863.214</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>797.019</u></b>	<b><u>607.987</u></b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		

## Noter til årsregnskabet

**1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)**

Selskabet har tabt hele sin selskabskapital, som forventes reetableret ved fremtidig indtjening.

	2014	2013
	kr.	kr.
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	10.217	0
Gældseftergivelse	<u>0</u>	<u>27.679.745</u>
	<b><u>10.217</u></b>	<b><u>27.679.745</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>62.360</u>	<u>155.473</u>
	<b><u>62.360</u></b>	<b><u>155.473</u></b>
<b>4 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	0	28.250.004
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-28.250.004</u>
Kostpris 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 1. januar	0	-28.250.004
Årets afgang	<u>0</u>	<u>28.250.004</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter til årsregnskabet

## 5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overkurs ved emis- sion	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	100.000	400.000	-1.755.227	-1.255.227
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>674.712</u>	<u>674.712</u>
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b><u>100.000</u></b>	<b><u>400.000</u></b>	<b><u>-1.080.515</u></b>	<b><u>-580.515</u></b>

Selskabskapitalen består af 100 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.