

TIL ERHVERVSSTYRELSEN

Spilcker Holding ApS

Kirkestien 2, 3100 Hornbæk

CVR-nr. 35 25 23 12

Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

(6. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling den 5 / 9 2018



Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE:

Påtegninger:

Ledelsespåtegning side 1

Revisors erklæring om assistance ved opstilling af årsregnskab side 2

Ledelsesberetning m.v.:

Selskabsoplysninger side 3

Ledelsesberetning side 4

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Anvendt regnskabspraksis side 5 - 7

Resultatopgørelse for 2017/2018 side 8

Balance pr. 30. juni 2018 side 9 - 10

Noter side 11 - 12

LEDELSESPÅTEGNING.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Spilcker 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. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Ledelsen skal herved erklæring, at betingelserne for fravalg af revision, jævnfør Årsregnskabslovens § 135, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 21. august 2018

Direktion:



Jørgen Spilcker

REVISORS ERKLÆRING OM ASSISTANCE VED OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB.

Til den daglige ledelse i Spilcker Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Spilcker Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 Deres ansvar.

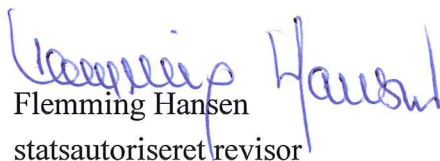
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revision- eller reviewkonklusion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

Holbæk, den 21. august 2018

REVISIONSFIRMAET FLEMMING HANSEN

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 27 01 44


Flemming Hansen
statsautoriseret revisor

mne6394

SELSKABSOPLYSNINGER.

Selskabet: Spilcker Holding ApS
Kirkestien 2
3100 Hornbæk

CVR.nr.: 35 25 23 12
Hjemsted: Holbæk
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion: Jørgen Spilcker

Revisor: Revisionsfirmaet Flemming Hansen
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Ahlgade 15-17
4300 Holbæk

LEDELSESBERETNING.

Hovedaktiviteter:

Selskabet er et holdingselskab, der har til formål at eje kapitalandele.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat kr. -40.922 anses ikke for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Tilknyttet virksomhed, Spilcker Invest ApS, har den 21. august 2018 indledt solvent likvidation.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.

Årsrapporten for Spilcker Holding ApS for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte elementer fra klasse C-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis:

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttet virksomheds resultat.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

RESULTATOPGØRELSEN - FORTSAT.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og godtgørelse under aconto-skatteordningen m.v.

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.

Selskabet er sambeskattet med den tilknyttede virksomhed Spilcker Invest ApS CVR. nr. 35 41 49 91. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

BALANCEN.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles i balancen efter den indre værdis metode. Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0.

Værdipapirer:

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender:

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

Udbytte:

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

BALANCEN - FORTSAT.

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.

Skat af årets resultat er beregnet på basis af acontoskatteordningens regler.

Der påhviler ikke selskabet udskudt skat.

Gældsforpligtelser:

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.



RESULTATOPGØRELSE FOR 2017/2018.

	note	2017/2018 kr.	2016/2017 i 1.000 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed		-35.823	-93
Andre eksterne omkostninger		8.807	19
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.V.		-44.630	-112
Andre finansielle indtægter	1	5.220	26
Finansielle omkostninger		1.512	1
RESULTAT FØR SKAT		-40.922	-87
Skat af årets resultat	2	0	1
<u>ÅRETS RESULTAT</u>		<u>-40.922</u>	<u>-88</u>
Forslag til resultatdisponering:			
Udbytte for regnskabsåret		105.800	103
Nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	0
Overført resultat		-146.722	-191
<u>DISPONERET I ALT</u>		<u>-40.922</u>	<u>-88</u>



BALANCE PR. 30. JUNI 2018.

	note	2017/2018 kr.	2016/2017 i 1.000 kr.
AKTIVER:			
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed		<u>0</u>	<u>0</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	3	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>		<u>0</u>	<u>0</u>
Selskabsskat		1.000	0
Tilgodehavende tilknyttet virksomhed		<u>0</u>	<u>157</u>
TILGODEHAVENDER		<u>1.000</u>	<u>157</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER		<u>184.437</u>	<u>677</u>
VÆRDIPAPIRER		<u>452.277</u>	<u>0</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>		<u>637.714</u>	<u>834</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>		<u><u>637.714</u></u>	<u><u>834</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2018.

	note	2017/2018 kr.	2016/2017 i 1.000 kr.
PASSIVER:			
Selskabskapital	4	80.000	80
Overført resultat	5	435.350	582
Foreslået udbytte for regnskabsåret	6	<u>105.800</u>	<u>103</u>
<u>EGENKAPITAL I ALT</u>		<u>621.150</u>	<u>765</u>
Hensættelse til tab på kapitalinteresser		<u>0</u>	<u>43</u>
<u>HENSATTE FORPLIGTELSER</u>		<u>0</u>	<u>43</u>
Gæld tilknyttet virksomhed		7.875	0
Selskabsskat		0	6
Sambeskatningsbidrag		0	1
Anden gæld		<u>8.689</u>	<u>19</u>
<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u>		<u>16.564</u>	<u>26</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u>		<u>16.564</u>	<u>26</u>
<u>PASSIVER I ALT</u>		<u><u>637.714</u></u>	<u><u>834</u></u>
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	7		

NOTER.

	2017/2018	2016/2017 i
<u>Note 1. Andre finansielle indtægter:</u>	<u>kr.</u>	<u>1.000 kr.</u>
Finansielle indtægter tilknyttet virksomhed	2.234	26
Andre finansielle indtægter	<u>2.986</u>	<u>0</u>
	<u>5.220</u>	<u>26</u>

Note 2. Skat af årets resultat:

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	<u>0</u>	<u>1</u>
--	----------	----------

Note 3. Finansielle anlægsaktiver:

Anskaffelsessum pr. 1. juli 2017	1.227.500	Kapital- andele i tilknyttet virksomhed
Tilgang	<u>0</u>	
Anskaffelsessum pr. 30. juni 2018	1.227.500	
Værdiregulering pr. 1. juli 2017	-1.227.500	
Årets resultatandel	-35.823	
Hensat tab på kapitalandele, primo	-42.521	
Tilskud fra moderselskab	<u>78.344</u>	
Værdiregulering pr. 30. juni 2018	<u>-1.227.500</u>	
Bogført værdi pr. 30. juni 2018	<u>0</u>	

Kapitalandele i tilknyttet

virksomhed:	<u>Ejerandel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets udbytte</u>
Spilcker Invest ApS	<u>100%</u>	<u>-35.823</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER.

	2017/2018	2016/2017 i
<u>Note 4. Selskabskapital:</u>	kr.	1.000 kr.
Selskabskapital pr. 1. juli 2017	80.000	80
Årets tilgang	0	0
Selskabskapital pr. 30. juni 2018	<u>80.000</u>	<u>80</u>

Selskabskapitalen består af 80 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen af anparterne er tillagt særlige rettigheder.

Note 5. Overført resultat:

Overført resultat pr. 1. juli 2017	582.072	773
Overført i henhold til resultatdisponering	<u>-146.722</u>	<u>-191</u>
Overført resultat pr. 30. juni 2018	<u>435.350</u>	<u>582</u>

Note 6. Foreslået udbytte for regnskabsåret:

Saldo pr. 1. juli 2017	103.400	101
Udloddet udbytte	-103.400	-101
Foreslået udbytte for regnskabsåret 2017/2018	<u>105.800</u>	<u>103</u>
Saldo pr. 30. juni 2018	<u>105.800</u>	<u>103</u>

Note 7. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser:

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtelser overfor 3. mand.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

