

Access-Card Holding ApS

Strandvejen 102
2900 Hellerup

Årsrapport
1. august 2017 - 31. juli 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

17/12/2018

Steen Hindsgavl Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Access-Card Holding ApS

Strandvejen 102

2900 Hellerup

Telefonnummer: 50504999

CVR-nr: 36934581

Regnskabsår: 01/08/2017 - 31/07/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for Access-Card Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/18.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision af selskabets årsregnskab og gør brug heraf.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 14/12/2018

Direktion

Steen Hindsgavl Hansen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive holdingselskab, samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har gennemført de planlagte driftsaktiviteter i regnskabsåret. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver særskilt omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling anses for tilfredsstillende omend resultatet er negativt.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Faktureringsprincippet anvendes som indtægtskriterium.

Bruttoresultat

Regnskabsposten "Bruttoresultat" består af et sammendrag af regnskabsposterne nettoomsætning, varekøb, udgifter til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne udgifter.

Afskrivninger

De regnskabsmæssige afskrivninger er foretaget ud fra en vurdering af aktivernes brugstid for selskabet.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Der er anvendt følgende afskrivningsperioder:

Driftsmateriel og inventar 5 år

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance / tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Skat

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering af udskudt skat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabet og skatteregnskabet indtægter og omkostninger.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar er optaget til oprindelige anskaffelsespriser med fradrag af afskrivninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og -tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, der vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder opføres under egenkapitalen under reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige dispositioner, som skyldes, at indtægter og udgifter ikke indgår i resultatet i samme periode.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Resultatopgørelse 1. aug. 2017 - 31. jul. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		-131.712	-561.861
Personaleomkostninger		-439.467	-293.628
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-571.179	-855.489
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		0	-33
Ordinært resultat før skat		-571.179	-855.522
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		-571.179	-855.522
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-571.179	-855.522
I alt		-571.179	-855.522

Balance 31. juli 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.000	0
Finansielle aktiver i alt	2	50.000	0
Langfristede aktiver i alt		50.000	0
Andre tilgodehavender		12.717	52.475
Tilgodehavender i alt		12.717	52.475
Likvide beholdninger		12.433	430.782
Kortfristede aktiver i alt		25.150	483.257
Aktiver i alt		75.150	483.257

Balance 31. juli 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-3.159.010	-2.587.831
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		-3.109.010	-2.537.831
Gæld til associerede virksomheder		2.795.000	2.795.000
Langfristede forpligtelser i alt	3	2.795.000	2.795.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		26.466	0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		0	201.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		362.694	25.088
Kortfristede forpligtelser i alt		389.160	226.088
Forpligtelser i alt		3.184.160	3.021.088
Passiver i alt		75.150	483.257

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

2. Finansielle aktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	0	0
Tilgang	50.000	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	50.000	0
Nettoopskrivninger primo	0	0
Andel i årets resultat jf. note	0	0
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50.000	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Access-Card ApS, Hellerup	100%	50.000	0

3. Langfristede forpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	0	0	0	0
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Gæld associerede virksomheder	2.795.000	0	2.795.000	0
	2.795.000	0	2.795.000	0

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen, og i henhold til selskabslovgivningen skal ledelsen udarbejde en plan for reetablering af kapitalen.

Ledelsen forventer at reetablere kapitalen ved fremtidig indtjening eller kapitaltilførsel fra ejerne.

5. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.kr. 694 som ikke er indregnet i balancen.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18	2016/17
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1