



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2018

I. januar 2018 - 31. december 2018

Paterson Family Holding ApS

Egebækvej 98
2850 Nærum

CVR nr.: 37199893

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling.

John Weston Paterson

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. januar 2018 - 31. december 2018.....	9
Balance pr. 31. december 2018.....	10
Noter.....	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Paterson Family Holding ApS
Egebækvej 98
2850 Nærum

CVR-nr. 37199893
Stiftelsesdato: 26. oktober 2015
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion:

John Weston Paterson

Revision

PROFIL REVISION A-S
Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier og anpartar i andre selskaber samt udøve investeringsaktiviteter i tilknytning hertil.

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er at eje aktier og anparter i andre selskaber samt udøve investeringsaktiviteter i tilknytning hertil.

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabets afslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Paterson Family Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

Direktion:

John Weston Paterson

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Paterson Family Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Paterson Family Holding ApS for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 revisorer's 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 revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318

mne749

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Paterson Family Holding ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte 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 tilgå 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.

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger omfatter salgsmkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder ansættes til den forholdsmæssige ejerandel af den indre værdi.

Regnskabspraksis

Kapitalandele i datterselskaber med negativ regnskabsmæssig indre værdi medregnes til en værdi af kr. 0. Ved køb af nye kapitalandels i datterselskaber, hvor anskaffelsessummen er højere end den indre regnskabsmæssige værdi, medregnes hele anskaffelsessummen under kapitalandele. Merprisen svarende til værdien over indre værdi anses som koncerngoodwill og afskrives over 10 år.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles eventuel skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

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

Resultatopgørelse, 1. januar 2018 - 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste		-5.595	-4.675
Finansieringsudgifter		<u>-494</u>	<u>0</u>
Finansiering i alt		<u>-494</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		<u>-6.089</u>	<u>-4.675</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-6.089</u></u>	<u><u>-4.675</u></u>
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-250.920	-11.245
Årets resultat		<u>-6.089</u>	<u>-4.675</u>
Til disposition		<u>-257.009</u>	<u>-15.920</u>
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>-235.000</u>
Overførsel til næste år		<u>-257.009</u>	<u>-250.920</u>

Balance pr. 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
AKTIVER			
Kapitalandel - Astrak Group Limited	I	<u>6.261.100</u>	<u>1.169.606</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>6.261.100</u>	<u>1.169.606</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
Tilgodehavende, virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>1.391.752</u>	<u>2.301.806</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.391.752</u>	<u>2.301.806</u>
Likvide beholdninger		<u>154</u>	<u>234.950</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>154</u>	<u>234.950</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		<u>1.391.906</u>	<u>2.536.756</u>
AKTIVER I ALT			
		<u><u>7.653.006</u></u>	<u><u>3.706.362</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	2	90.000	90.000
Overkurs ved emission	3	1.079.606	1.079.606
Reserve for opskrivning	4	5.091.494	0
Overført resultat	5	-257.009	-250.920
Virksomhedskapital i alt		<u>6.004.091</u>	<u>918.686</u>
Skyldige omkostninger		5.500	240.250
Gæld tilknyttede virksomhed		1.408.415	2.312.426
Gæld associerede virksomhed		235.000	235.000
Kortfristet gæld i alt		<u>1.648.915</u>	<u>2.787.676</u>
GÆLD I ALT		<u>1.648.915</u>	<u>2.787.676</u>
PASSIVER I ALT		<u>7.653.006</u>	<u>3.706.362</u>
Ejerforhold	6		

Noter

Note	2018 kr.	2017 kr.
1 Kapitalandel - Astrak Group Limited		
Anskaffelsessum, primo	1.169.606	1.169.606
Årets opskrivninger	<u>5.091.494</u>	<u>0</u>
Kapitalandel - Astrak Group Limited i alt	<u>6.261.100</u>	<u>1.169.606</u>
2 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>90.000</u>	<u>90.000</u>
Virksomhedskapital i alt	<u>90.000</u>	<u>90.000</u>
3 Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission primo	<u>1.079.606</u>	<u>1.079.606</u>
Overkurs ved emission i alt	<u>1.079.606</u>	<u>1.079.606</u>
4 Reserve for opskrivning		
Årets opskrivning	<u>5.091.494</u>	<u>0</u>
Reserve for opskrivning i alt	<u>5.091.494</u>	<u>0</u>
5 Overført resultat		
Overført resultat - primo	-250.920	-11.245
Årets overførsel netto	<u>-6.089</u>	<u>-239.675</u>
Overført resultat i alt	<u>-257.009</u>	<u>-250.920</u>
6 Ejerforhold		
<u>Følgende ejer mere end 5%:</u>		
<i>Benjamin John Paterson</i>		
<i>Jay Paterson</i>		
<i>John Weston Paterson</i>		