



**HATTESEN HOLDING APS
TIVOLI 22
ÆRØSKØBING**

CVR. NR. 37 81 18 74

**ÅRSRAPPORT
1. OKTOBER 2017 - 30. SEPTEMBER 2018**

(2. regnskabsår)

**Fremlagt og godkendt på den
ordinære generalforsamling,
den 6. december 2018**

Claus Hattesen
dirigent



LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Hattesen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

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

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ærø, den 4. december 2018

Direktion



Claus Hattesen



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til ledelsen i Hattesen Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Hattesen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 – 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 4. december 2018

N.G. CHRISTENSEN
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 38 69 59 16

Nicolai Groth-Christensen
statsaut. revisor
mne34124



LEDELSESBERETNING

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab.

Årets resultat er opgjort til et underskud på kr. 743.756.

Resultatet betragtes som utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 804.516 og en negativ egenkapital på kr. 419.205.

Der er udarbejdet budgetter for datterselskaberne for det kommende regnskabsår. Pengeinstituttet har afgivet tilsagn om finansiering i henhold til budgetterne.

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



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger består af administrationsomkostninger.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renter til pengeinstitut.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af udskudt skatteaktiv.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til deres skattepligtige indkomst og med fuld fordeling vedrørende skattemæssige underskud.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til virksomhedernes indre værdi.

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder er målt til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender er målt til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Udskudt skatteaktiv består af 22% af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til nominel værdi.

Andet

I henhold til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Sammenligningstallene i resultatopgørelse og noter omfatter perioden 21/6 2016 - 30/9 2017 og er derfor ikke sammenlignelige med indeværende år.



RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2017 - 30. SEPTEMBER 2018

Noter	2017/2018	2016/2017 t.kr.
BRUTTOTAB	-11.954	-9
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-688.227	354
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	2.284	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-3.879	-2
Andre finansielle omkostninger	-57.632	-15
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	-759.408	328
Skat af årets resultat	15.652	4
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	-743.756	332
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-296.527	354
Overført resultat	-447.229	-22
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	-743.756	332
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018

AKTIVER		2018	2017
Noter			t.kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		358.300	1.097
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>431.450</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>789.750</u>	<u>1.097</u>
ANLÆGSAKTIVER		<u>789.750</u>	<u>1.097</u>
Udskudt skatteaktiv		<u>12.471</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>12.471</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>2.295</u>	<u>14</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		<u>14.766</u>	<u>14</u>
AKTIVER		<u><u>804.516</u></u>	<u><u>1.111</u></u>



BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018

PASSIVER

Noter	2018	2017
		t.kr.
1 Anpartskapital	50.000	50
2 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	297
3 Overført resultat	-469.205	-22
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>-419.205</u>	<u>325</u>
4 Gæld til kreditinstitutter	595.272	650
5 Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>524.549</u>	<u>95</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>1.119.821</u>	<u>745</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	75.000	14
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	3
Selskabsskat	2.879	3
Gæld til ledelsen	<u>21.021</u>	<u>21</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>103.900</u>	<u>41</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.223.721</u>	<u>786</u>
PASSIVER	<u>804.516</u>	<u>1.111</u>
6 Eventualforpligtelser		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



NOTER

	2017/2018	2016/2017
1 ANPARTSKAPITAL		t.kr.
Saldo 1/10 2017	<u>50.000</u>	<u>50</u>
2 NETTOOPSKRIVNING EFTER DEN INDRE VÆRDIS METODE		
Saldo 1/10 2017	296.523	
Fejl - ikke afsat udskudt skat - Aroma Ærø ApS	0	-57
Ifølge resultatdisponering	<u>-296.523</u>	<u>354</u>
	<u>0</u>	<u>297</u>
3 OVERFØRT RESULTAT		
Saldo 1/10 2017	-21.976	
Ifølge resultatdisponering	<u>-447.229</u>	<u>-22</u>
	<u>-469.205</u>	<u>-22</u>
4 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Rise Flemløse Sparekasse 479969	670.272	664
Afdrag 2017/2018	<u>-75.000</u>	<u>-14</u>
	<u>595.272</u>	<u>650</u>
Af den samlede gæld forfalder kr. 200.000 efter mere end 5 år.		
5 GÆLD TIL TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER		
Aroma Ærø ApS	524.549	84
Hattesens Konfektfabrik ApS	0	1
Aroma Ejendomme ApS	<u>0</u>	<u>10</u>
	<u>524.549</u>	<u>95</u>

Restgæld der forfalder efter mere end 5 år, kr. 524.549.



6 **EVENTUALFORPLIGTELSER**

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber. Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Kaution for Aroma Ærø ApS' mellemværende med pengeinstitut.

Kaution for Aroma Ejendomme ApS' mellemværende med pengeinstitut.

Kaution for Hattesens Konfektfabrik ApS' mellemværende med pengeinstitut.

7 **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER**

Anparter i dattervirksomhederne, Aroma Ærø ApS, Hattesens Konfektfabrik ApS og Aroma Ejendomme ApS, er deponeret til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut. Anparternes regnskabsmæssige værdi, kr. 358.300.