

AK Holding 2017 ApS
Vespervej 4, 2900 Hellerup

Årsrapport for
2021

CVR-nr. 38 18 02 31

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. marts 2022.

Tobias Christopher Arroyave Købke
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

- 5 Resultatopgørelse
- 6 Balance
- 8 Egenkapitalopgørelse
- 9 Noter
- 10 Anvendt regnskabspraksis

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for AK Holding 2017 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 11. marts 2022

Direktion

Tobias Christopher Arroyave Købke

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i AK Holding 2017 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AK Holding 2017 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Risskov, den 11. marts 2022

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lars Greve Jensen
statsautoriseret revisor
mne32199

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------|--|
| Selskabet | AK Holding 2017 ApS Vespervej 4 2900 Hellerup |
| | CVR-nr.: 38 18 02 31 |
| | Stiftet: 14. november 2016 |
| | Regnskabsår: 1. januar 2021 - 31. december 2021 |
| Direktion | Tobias Christopher Arroyave Købke |
| Revisor | Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Voldbjergvej 16, 2. sal 8240 Risskov |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af investering i øvrige virksomheder, primært start-ups.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har trods underskud og negativ kapital indhentet finansieringstilsagn fra selskabets hovedanpartshaver og eneste kreditor. Det er ledelsens forventning, at tilsagnet er tilstrækkeligt til at opretholde den fortsatte drift i 2022. Der henvises til beskrivelsen i årsregnskabets note 1.

Selskabets kapital er tabt primært som følge af forrentning af lån ydet af anpartshaver og nedskrivninger på investeringer. Selskabets investeringer i unoterede værdipapirer forventes på sigt at vil kunne retablere selskabets kapital via realisering af kursgevinster

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -173.264 kr. mod -34.940 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|------------------------|-----------------------|
| Bruttotab | -9.375 | -16.094 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 103.682 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | <u>-163.889</u> | <u>-122.528</u> |
| Årets resultat | <u>-173.264</u> | <u>-34.940</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | <u>-173.264</u> | <u>-34.940</u> |
| Disponeret i alt | <u>-173.264</u> | <u>-34.940</u> |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 2.165.501 | 1.700.672 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>2.165.501</u> | <u>1.700.672</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>2.165.501</u> | <u>1.700.672</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Likvide beholdninger | 111 | 6.009 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>111</u> | <u>6.009</u> |
| Aktiver i alt | <u>2.165.612</u> | <u>1.706.681</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|------------------|------------------|
| <u>Note</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | -281.814 | -108.550 |
| Egenkapital i alt | -231.814 | -58.550 |
| | | |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 12.500 | 12.500 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 2.384.926 | 1.752.731 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 2.397.426 | 1.765.231 |
| | | |
| Gældsforpligtelser i alt | 2.397.426 | 1.765.231 |
| | | |
| Passiver i alt | 2.165.612 | 1.706.681 |

- 1 Usikkerhed om going concern
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 4 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------------|--------------------------|------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2020 | 50.000 | -73.610 | -23.610 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u> | <u>-34.940</u> | <u>-34.940</u> |
| Egenkapital 1. januar 2021 | 50.000 | -108.550 | -58.550 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u> | <u>-173.264</u> | <u>-173.264</u> |
| | <u>50.000</u> | <u>-281.814</u> | <u>-231.814</u> |

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har realiseret et underskud i 2021 på t.DKK 173 og en negativ egenkapital 31.12.21 på t.DKK 231. Selskabets egenkapital udgør således mindre end halvdelen af selskabskapitalen. Selskabets økonomiske situation indikerer usikkerhed om selskabets fortsatte drift. Direktionen forventer dog at selskabet vil være i stand til at reetablere selskabskapitalen ved selskabets fremtidige indtjening. Selskabet har endvidere modtaget finansieringstilsagn om støtte til gennemførelse af fortsat drift for det kommende år. Baseret på at finansieringstilsagnet er tilstrækkeligt til at gennemføre den fortsatte drift i 2022, så er årsregnskabet aflagt under forudsætning om fortsat drift.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|----------------|----------------|
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 163.889 | 122.528 |
| | <u>163.889</u> | <u>122.528</u> |

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

4. Eventualposter Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.DKK 109 som ikke er indregnet i balancen. Skatteaktivet kan henføres til fremførte skattemæssige underskud, som ikke forventes anvendt indenfor de kommende 3-5 år. Skatteaktivet kan fremføres tidsubegrænset.

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 31.12.21.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AK Holding 2017 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.