

Hans Tolk Holding ApS

Bådsgårdsvej 29, 7730 Hanstholm

CVR-nr. 38 67 70 98

Årsrapport

1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. januar 2021.

Lukasz Leszek Leszczynski
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Noter | 9 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Hans Tolk Holding 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. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hanstholm, den 14. december 2020

Direktion

Lukasz Leszek Leszczynski

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Hans Tolk Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hans Tolk Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hanstholm, den 14. december 2020

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Lennart Mouritzen

statsautoriseret revisor
mne33195

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------------|--|
| Selskabet | Hans Tolk Holding ApS Bådsgårdsvej 29 7730 Hanstholm |
| | CVR-nr.: 38 67 70 98 |
| | Regnskabsår: 1. oktober 2019 - 30. september 2020 4. regnskabsår |
| Direktion | Lukasz Leszek Leszczynski |
| Revisor | BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Bytorvet 34 7730 Hanstholm |
| Associeret virksomhed | Elsk ApS, Thisted |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hans Tolk Holding 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet. Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| Bruttotab | -9.575 | -11.336 |
| Andre finansielle indtægter | 3.088 | 3.003 |
| Øvrige finansielle omkostninger | <u>-629</u> | <u>-945</u> |
| Resultat før skat | -7.116 | -9.278 |
| Skat af årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | <u>-7.116</u> | <u>-9.278</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 53.000 |
| Disponeret fra overført resultat | <u>-7.116</u> | <u>-62.278</u> |
| Disponeret i alt | <u>-7.116</u> | <u>-9.278</u> |

Balance 30. september

| Aktiver | | |
|--|----------------|----------------|
| <u>Note</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 2 Kapitalandele i associerede virksomheder | 46.376 | 46.376 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 46.376 | 46.376 |
| Anlægsaktiver i alt | 46.376 | 46.376 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 106.091 | 103.003 |
| Andre tilgodehavender | 19 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | 106.110 | 103.003 |
| Likvide beholdninger | 3.989 | 11.229 |
| Omsætningsaktiver i alt | 110.099 | 114.232 |
| Aktiver i alt | 156.475 | 160.608 |

Balance 30. september

| Passiver | | |
|--|----------------|----------------|
| Note | 2020 | 2019 |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| 4 Overkurs ved emission | 0 | 65.940 |
| 5 Overført resultat | 90.257 | 31.433 |
| Egenkapital i alt | 140.257 | 147.373 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.000 | 11.250 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 13.218 | 1.040 |
| Anden gæld | 0 | 945 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 16.218 | 13.235 |
| Gældsforpligtelser i alt | 16.218 | 13.235 |
| Passiver i alt | 156.475 | 160.608 |

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i virksomheder indenfor design og tøjbranchen, herunder via oprettelsen af datterselskaber, samt at foretage passive investeringer.

| | <u>30/9 2020</u> | <u>30/9 2019</u> |
|--|------------------|------------------|
| 2. Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris ved stiftelse 1. oktober 2019 | 46.376 | 46.376 |
| Kostpris 30. september 2020 | 46.376 | 46.376 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020 | 46.376 | 46.376 |

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|-------------------|-----------|----------------|----------------|
| Elsk ApS, Thisted | 20 % | <u>732.696</u> | <u>389.006</u> |

3. Virksomhedskapital

| | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Anpartskapital 1. oktober 2019 | 50.000 | 50.000 |
| | 50.000 | 50.000 |

4. Overkurs ved emission

| | | |
|---------------------------------------|----------------|---------------|
| Overkurs ved emission 1. oktober 2019 | 65.940 | 65.940 |
| Overført til overført resultat | <u>-65.940</u> | <u>0</u> |
| | 0 | 65.940 |

5. Overført resultat

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Overført resultat 1. oktober 2019 | 31.433 | 93.711 |
| Årets overførte underskud | -7.116 | -62.278 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 53.000 |
| Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | -53.000 |
| Overført fra overkurs ved emission | <u>65.940</u> | <u>0</u> |
| | 90.257 | 31.433 |