

Hake Holding ApS

Enghavevej 27, 9500 Hobro
CVR-nr. 21 35 96 37

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.21 - 30.09.22

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 06.12.22

Lisbeth Schaarup
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 15

Selskabet

Hake Holding ApS
Enghavevej 27
9500 Hobro
Telefon: 40 50 15 44
E-mail: lschaarup@gmail.com
Hjemsted: Mariagerfjord
CVR-nr.: 21 35 96 37
Regnskabsår: 01.10 - 30.09

Direktion

Peter Lauritz Schaarup
Lisbeth Schaarup

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Danske Bank A/S
Sydbank A/S
Sparekassen Danmark

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.21 - 30.09.22 for Hake Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.22 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.21 - 30.09.22.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 29. november 2022

Direktionen

Peter Lauritz Schaarup

Lisbeth Schaarup

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Hake Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hake Holding ApS for regnskabsåret 01.10.21 - 30.09.22 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 revisorers 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hobro, den 29. november 2022

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jan Carøe Sørensen

Statsaut. revisor
MNE-nr. mne28583

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år i at besidde børsnoterede værdipapirer samt kapitalandele i unoterede selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.21 - 30.09.22 udviser et resultat på DKK -838.016 mod DKK 1.270.035 for tiden 01.10.20 - 30.09.21. Balancen viser en egenkapital på DKK 10.685.332.

Årets underskud skal ses i reaktion til den globale negative udvikling, der generelt har været på aktiemarkedet i det forgangne år.

Ledelsen finder ikke årets resultat tilfredsstillende.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Note		2021/22 DKK	2020/21 DKK
	Bruttotab	-72.969	-124.648
1	Personaleomkostninger	-182.820	-177.622
	Resultat før af- og nedskrivninger	-255.789	-302.270
	Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	137.490	141.684
	Andre finansielle indtægter	305.317	1.768.582
2	Andre finansielle omkostninger	-1.309.468	-7.740
	Resultat før skat	-1.122.450	1.600.256
3	Skat af årets resultat	284.434	-330.221
	Årets resultat	-838.016	1.270.035

Forslag til resultatdisponering

Forslag til udbytte for regnskabsåret	55.000	11.000
Overført resultat	-893.016	1.259.035
I alt	-838.016	1.270.035

Note	Balance	
	30.09.22 DKK	30.09.21 DKK
AKTIVER		
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.118.382	1.137.590
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.118.382	1.137.590
Anlægsaktiver i alt	1.118.382	1.137.590
Tilgodehavende selskabsskat	5.733	0
Andre tilgodehavender	37.003	41.303
Tilgodehavender i alt	42.736	41.303
Andre værdipapirer og kapitalandele	9.278.208	10.051.877
Værdipapirer og kapitalandele i alt	9.278.208	10.051.877
Likvide beholdninger	477.797	1.190.280
Omsætningsaktiver i alt	9.798.741	11.283.460
Aktiver i alt	10.917.123	12.421.050

PASSIVER			
		30.09.22	30.09.21
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	10.505.332	11.398.348
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	55.000	11.000
	Egenkapital i alt	10.685.332	11.534.348
	Hensættelser til udskudt skat	180.000	485.000
	Hensatte forpligtelser i alt	180.000	485.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.000	24.375
	Selskabsskat	0	346.011
	Anden gæld	25.791	31.316
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	51.791	401.702
	Gældsforpligtelser i alt	51.791	401.702
	Passiver i alt	10.917.123	12.421.050

4 Oplysninger om dagsværdi

5 Eventualforpligtelser

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret
Egenkapitalopgørelse for 01.10.21 - 30.09.22			
Saldo pr. 01.10.21	125.000	11.398.348	11.000
Betalt udbytte	0	0	-11.000
Forslag til resultatdisponering	0	-893.016	55.000
Saldo pr. 30.09.22	125.000	10.505.332	55.000

	2021/22 DKK	2020/21 DKK
--	----------------	----------------

1. Personaleomkostninger

Lønninger	181.260	173.775
Andre personaleomkostninger	1.560	3.847
I alt	182.820	177.622

Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1	1
--	---	---

2. Finansielle omkostninger

Renteomkostninger i øvrigt	2.314	984
Øvrige finansielle omkostninger	1.307.154	6.756
I alt	1.309.468	7.740

3. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	18.067	364.173
Årets regulering af udskudt skat	-305.000	-25.000
Regulering af skat fra tidligere år	2.499	-8.952
I alt	-284.434	330.221

4. Oplysninger om dagsværdi

Beløb i DKK	Børsnoterede værdipapirer og kapitalandele	Unoterede værdipapirer og kapitalandele	I alt
Dagsværdi pr. 30.09.22	7.748.122	2.648.467	10.396.589
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	-1.288.496	166.130	-1.122.366

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. For værdipapirer og kapitalandele, som handles på et aktivt marked, svarer dagsværdien til kursværdien på balancedagen. For unoterede værdipapirer og kapitalandele svarer dagsværdien til andel af indre værdi.

5. Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for K/S Wittstock III's gæld til Sparekassen Thy. Kautionen er maksimeret til t.EUR 160 ekskl. renter.

Selskabets resthæftelse på indskudskapital i K/S Wittstock III andrager t. DKK 1.916, svarende til de tegnede kommanditanparter med fradrag af kontante indbetalinger.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for K/S Wittstock II's gæld til Sparekassen Thy, er der givet pant i andre kapitalandele. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattende aktiver udgør t.DKK 1.118.

7. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver og andre ikke monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Heri indregnes renteindtægter, udbytter, urealiserede kursgevinster samt realiserede afhændelsesgevinster.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, valutakursgevinster og -tab ved transaktioner i fremmed valuta, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi i balancen. For kapitalandel, som handles på et aktivt marked, svarer dagsværdien til kursværdien på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.