

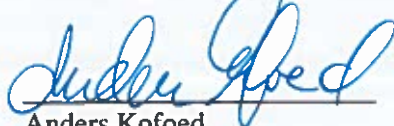
*Amak Holding ApS
Søndre Landevej 94
Aaker
3720 Aakirkeby*

CVR-nummer: 30359569

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2018 - 31. december 2018*

(12. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *21/5* 2019



Anders Kofoed
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
----------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	4
---------------------------	---

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Amak Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aakirkeby, den 21/5 2019

Direktion


Anders Kofoed

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Amak Holding ApS
Søndre Landevej 94
Aaker
3720 Aakirkeby

Telefon: 56 97 49 56
E-mail: ak@ronnerevision.dk

CVR-nr.: 30 35 95 69
Stiftet: 2. februar 2007
Kommune: Bornholms Regionskommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Anders Kofoed

Pengeinstitut

Nordea Bank A/S
Store Torv 16 - 18
3700 Rønne

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er i lighed med tidligere år at drive virksomhed som holdingselskab, samt udlejning af ejendom.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. 143, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 3.011, og en egenkapital på t.kr. 1.708.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2019

Der forventes en uændret aktivitet og øget indtjening for regnskabsåret 2019.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Amak Holding ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler 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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Andre eksterne omkostninger

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

Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede og associerede virksomheders resultater efter skat.

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 gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	50 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele datter og associerede virksomheder

Kapitalandele i datter og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat under henholdsvis posten "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder" og "Indtægter af kapitalandele i datter virksomheder"..

I balancen indregnes under henholdsvis posten "kapitalandele i associerede virksomheder" og "kapitalandele i datter virksomheder" ejerandel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets og datterselskabets regnskabspraksis.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed henlægges ved overskudsdisponeringen til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	50.891	52
1 Afskrivninger.....	-11.900	-12
DRIFTSRESULTAT	38.991	40
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-19.675	165
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	150.138	175
Andre finansielle indtægter	6.613	10
Andre finansielle omkostninger	-25.901	-30
RESULTAT FØR SKAT	150.166	360
2 Skat af årets resultat.....	-6.953	-7
ÅRETS RESULTAT	143.213	353
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	60.563	270
Overført resultat.....	82.650	83
DISPONERET I ALT	143.213	353

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

	2018	2017 kr. 1000
3 Grunde og bygninger	1.159.300	1.171
Materielle anlægsaktiver	1.159.300	1.171
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	245.636	265
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	1.476.095	1.396
Andre tilgodehavender	33.947	107
Finansielle anlægsaktiver	1.755.678	1.768
ANLÆGSAKTIVER	2.914.978	2.939
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	 22.000	 0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	44.537	0
Andre tilgodehavender	5.626	12
Udskudt skatteaktiv	16.573	24
Tilgodehavender	88.736	36
Likvide beholdninger	7.439	2
OMSÆTNINGSAKTIVER	96.175	38
 AKTIVER	 3.011.153	 2.977

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	853.558	793
Overført resultat.....	729.384	647
6 EGENKAPITAL.....	1.707.942	1.565
Prioritetsgæld.....	157.971	163
Kreditinstitutter	325.000	350
7 Langfristede gældsforpligtelser.....	482.971	513
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	30.000	30
Gæld til tilknyttede virksomheder	725.240	804
Anden gæld.....	65.000	65
Kortfristede gældsforpligtelser	820.240	899
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	1.303.211	1.412
PASSIVER	3.011.153	2.977
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Ejerforhold		

NOTER

	2018	2017 kr. 1000
1 Afskrivninger		
Bygninger	11.900	12
	<u>11.900</u>	<u>12</u>
2 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	6.953	7
	<u>6.953</u>	<u>7</u>
3 Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger
Kostpris, primo		1.595.850
Tilgang i årets løb		0
Afgang i årets løb		0
		<u>1.595.850</u>
Kostpris 31. december 2018		
Af-/nedskrivninger, primo		-424.650
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Årets af-/nedskrivninger		-11.900
		<u>-436.550</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2018		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018.....		<u>1.159.300</u>

NOTER

	2018	2017 kr. 1000
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	328.548	329
Kostpris 31. december 2018	328.548	329
Op- og nedskrivninger primo	-63.237	-229
Årets resultatandele	-19.675	-123
Kapitalregulering i perioden	0	288
Op- og nedskrivninger 31. december 2018	-82.912	-64
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018.....	245.636	265

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Andel af resultat	Regnskabs- mæssig værdi
GK Invest ApS	Rønne	100%	-19.675	245.635
STM Produktion ApS	Rønne	100%	-856	1

NOTER

	2018	2017 kr. 1000
5 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo	539.625	540
Kostpris 31. december 2018	<u>539.625</u>	<u>540</u>
Op- og nedskrivninger primo	856.232	751
Årets resultatandele	150.138	175
Udbetalt udbytte	-69.900	-70
Op- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>936.470</u>	<u>856</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018.....	<u>1.476.095</u>	<u>1.396</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Andel af resultat	Regnskabs- mæssig værdi
Rønne Revisionskontor ApS	Rønne	23,3%	52.934	641.653
AKTK ApS	Rønne	50%	97.204	834.442

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
6 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	792.995	60.563	853.558
Overført resultat.....	646.734	82.650	729.384
	<u>1.564.729</u>	<u>143.213</u>	<u>1.707.942</u>

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	168.062	162.971	5.000	136.000
Kreditinstitutter	375.000	350.000	25.000	225.000
	<u>543.062</u>	<u>512.971</u>	<u>30.000</u>	<u>361.000</u>

8 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte m.v. indenfor sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af AMAK Invest ApS årsregnskab, CVR-nr. 30 55 50 74. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld er lyst pant på t.kr. 352 i ejendommen Brogade 25, 3782 Klemensker.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebreve på nom. t.kr. 500 i ejendommen Brogade 25, 3782 Klemensker.

Den bogførte værdi af ejendommen udgjorde pr. 31. december 2018 t.kr. 1.159.

10 Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% af anpartskapitalen på kr. 125.000.

Amak Invest ApS, Søndre Landevej 94, 3720 Åkirkeby.