

Holdingselskabet af 1.12.2006 A/S

CVR-nr. 30 08 52 48

Årsrapport

2013/14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. september 2014.

Peter Lau Lauritzen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2013 - 30. juni 2014	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2013/14 for Holdingselskabet af 1.12.2006 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SØ, den 25. august 2014

Direktion

Holger Colding-Kristensen

Bestyrelse

Holger Colding-Kristensen

Peter Lau Lauritzen

Finn Korgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Holdingselskabet af 1.12.2006 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet af 1.12.2006 A/S for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 25. august 2014

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Johnny V. Jensen

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holdingselskabet af 1.12.2006 A/S Gugvej 152 9210 Aalborg SØ
	CVR-nr.: 30 08 52 48
	Stiftet: 1. december 2006
	Hjemsted: Aalborg
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Holger Colding-Kristensen Peter Lau Lauritzen Finn Korgaard
Direktion	Holger Colding-Kristensen
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6, 9000 Aalborg
Advokatforbindelse	Advokatfirmaet Vingaardshus
Modervirksomhed	HCK Holding Aalborg A/S

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet er uden aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt sin egenkapital. Selskabets aktiver har værdi ved anvendelse af de skattemæssige underskud i sambeskatningen og da selskabets gæld, der ikke træder tilbage for øvrige kreditorer, udelukkende vedrører moderselskabet er det besluttet at afvente opløsning af selskabet til underskuddet er anvendt, på hvilket tidspunkt moderselskabet vil eftergive selskabet dets gæld.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet af 1.12.2006 A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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 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 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 vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Holdingselskabet af 1.12.2006 A/S forholdsæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2013/14 kr.	2012/13 t.kr.
Bruttotab	-6.250	-7
1 Skat af årets resultat	1.531	-26
Årets resultat	-4.719	-33
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-4.719	-33
Disponeret i alt	-4.719	-33

Balance 30. juni

Aktiver	2014	2013
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver	86.553	203
Tilgodehavende selskabsskat	118.443	1
Tilgodehavender i alt	<u>204.996</u>	<u>204</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>204.996</u>	<u>204</u>
Aktiver i alt	<u>204.996</u>	<u>204</u>

Balance 30. juni

Passiver	2014	2013
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	500.000	500
3 Overført resultat	-2.402.653	-2.398
Egenkapital i alt	-1.902.653	-1.898
Gældsforpligtelser		
4 Ansvarlig lånekapital	1.250.000	1.250
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.250.000	1.250
Gæld til tilknyttede virksomheder	857.649	852
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	857.649	852
Gældsforpligtelser i alt	2.107.649	2.102
Passiver i alt	204.996	204
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualposter		
7 Nærtstående parter		

Noter

	2013/14 kr.	2012/13 t.kr.
1. Skat af årets resultat		
Aktuel skat/sambeskatningsbidrag	-118.443	-1
Regulering af udskudt skatteaktiv	116.912	-1
Regulering af udskudt skatteaktiv som følge af ændret skattesats	0	28
	<u>-1.531</u>	<u>26</u>

	30/6 2014 kr.	30/6 2013 t.kr.
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500
	<u>500.000</u>	<u>500</u>

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

3. Overført resultat		
Overført resultat primo	-2.397.934	-2.365
Årets overførte overskud eller underskud	-4.719	-33
	<u>-2.402.653</u>	<u>-2.398</u>

4. Ansvarlig lånekapital
Gæld til tilknyttede virksomheder tkr. 1.063 og andre selskabsdeltagere tkr. 187, i alt tkr. 1.250 vedrører lån, der i tilfælde af selskabets opløsning træder tilbage for selskabets øvrige kreditorer (ansvarlig lånekapital). Lånet er uopsigeligt fra kreditors side til den 1/1 2017.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke afgivet nogen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Noter

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser mv.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med HCK Holding Aalborg A/S som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013/14 forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

7. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

HCK Holding Aalborg A/S, Aalborg

Ejendomsselskabet Strandvejen 9, Blokhus ApS, Aalborg

Selskabet indgår i koncernregnskabet for HCK Holding Aalborg A/S, CVR-nr. 12 89 96 02.