

Amagerbrogade 118 Holding II A/S
CVR-nr. 35211497

Årsrapport 2013

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.03.2014

Dirigent

Navn: Lars Møller

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 2013 | 7 |
| Balance pr. 31.12.2013 | 8 |
| Egenkapitalopgørelse for 2013 | 10 |
| Noter | 11 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Amagerbrogade 118 Holding II A/S
Marselisborg Havnevej 52
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 35211497

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 08.04.2013 - 31.12.2013

Bestyrelse

Claus Brun Rasmussen
Kasper Kærskov Jakobsen
Lars Olesen Lyngsø

Direktion

Jesper Kaas Horsbøl

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Arosgaarden, Åboulevarden 31
8100 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 08.04.2013 - 31.12.2013 for Amagerbrogade 118 Holding II A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 08.04.2013 - 31.12.2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 20.03.2014

Direktion

Jesper Kaas Horsbøl

Bestyrelse

Claus Brun Rasmussen

Kasper Kærskov Jakobsen

Lars Olesen Lyngsø

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Amagerbrogade 118 Holding II A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Amagerbrogade 118 Holding II A/S for regnskabsåret 08.04.2013 - 31.12.2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 08.04.2013 - 31.12.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 20.03.2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jacob Nørmark
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er investering i værdipapirer og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets første regnskabsår. Selskabet har i regnskabsåret realiseret et overskud på 1.518 t.kr. Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Efter overførsel af årets resultat udgør egenkapitalen 9.618 t.kr.

Ledelsen forventer et positivt resultat for 2014.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsrapporten omfatter perioden 08.04.2013-31.12.2013, som er selskabets første regnskabsår. Som følge heraf er der ikke anført sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteomkostninger, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2013

| | <u>Note</u> | <u>2013 kr.</u> |
|---|-------------|-------------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | <u>(5.000)</u> |
| Driftsresultat | | (5.000) |
| | | |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 1.487.356 |
| Andre finansielle indtægter | | <u>45.297</u> |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | 1.527.653 |
| | | |
| Skat af ordinært resultat | 1 | <u>(10.074)</u> |
| Årets resultat | | <u>1.517.579</u> |
| | | |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | <u>1.517.579</u> |
| | | <u>1.517.579</u> |

Balance pr. 31.12.2013

| | <u>Note</u> | <u>2013 kr.</u> |
|--|-------------|-------------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 6.565.782 |
| Finansielle anlægsaktiver | 2 | <u>6.565.782</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>6.565.782</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 3.011.530 |
| Tilgodehavender | | <u>3.011.530</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>55.341</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>3.066.871</u> |
| Aktiver | | <u><u>9.632.653</u></u> |

Balance pr. 31.12.2013

| | <u>Note</u> | <u>2013 kr.</u> |
|--|-------------|--------------------------------|
| Virksomhedskapital | 3 | 8.100.000 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>1.517.579</u> |
| Egenkapital | | <u>9.617.579</u> |
| | | |
| Skyldig selskabsskat | | 10.074 |
| Anden gæld | | <u>5.000</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>15.074</u> |
| | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>15.074</u> |
| | | |
| Passiver | | <u><u>9.632.653</u></u> |
| | | |
| Eventualforpligtelser | 4 | |
| Ejerforhold | 5 | |

Egenkapitalopgørelse for 2013

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------------|---|--|----------------------|
| Kontant indbetalt ved stiftelse | 8.100.000 | 0 | 8.100.000 |
| Årets resultat | 0 | 1.517.579 | 1.517.579 |
| Egenkapital ultimo | 8.100.000 | 1.517.579 | 9.617.579 |

Noter

| | | | |
|--|------------------|----------------------------|---|
| | | | 2013 kr. |
| 1. Skat af ordinært resultat | | | |
| Aktuel skat | | | 10.074 |
| | | | 10.074 |
| | | | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. |
| 2. Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Tilgange | | | 2.206.657 |
| Kostpris ultimo | | | 2.206.657 |
| Andel af årets resultat | | | 4.359.125 |
| Opskrivninger ultimo | | | 4.359.125 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | | 6.565.782 |
| | | | Ejerandel % |
| | Hjemsted | Retsform | |
| Dattervirksomheder: | | | |
| Amagerbrogade 118 Holding ApS | Aarhus | A/S | 100,00 |
| | | | Nominal værdi kr. |
| 3. Virksomhedskapital | Antal | Pålydende værdi kr. | |
| Aktier | 8.100.000 | 1,00 | 8.100.000 |
| | 8.100.000 | | 8.100.000 |
| | | | 2013 kr. |
| Bevægelser i virksomhedskapitalen | | | |
| Virksomhedskapital primo | | | 500.000 |
| Kapitalforhøjelse | | | 7.600.000 |
| Virksomhedskapital ultimo | | | 8.100.000 |
| Omkostninger ved stiftelse af aktieselskab | | | 6.975 |

Noter

4. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

5. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Actus Ejendomme A/S, Marselisborg Havnevej 52, 8000 Aarhus C, Aarhus

Hersiles ApS, Buskelundtoften 21, 8600 Silkeborg, Silkeborg

LOL ApS, Ildervej 15B, 8270 Højbjerg, Aarhus

Kasper Jakobsen Holding ApS, Marienborgvej 5, 8930 Randers NØ, Randers

Kurt Callesen ApS, Søren Nymarksvej 23, 8270 Højbjerg, Aarhus

Kim Kruse Johansen Holding ApS, Grenåvej 228, 8960 Randers SØ, Randers

Anpartsselskabet PS af 1/8-1998, Stubagervej 9, 8220 Brabrand, Aarhus