

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

Årsrapport 2014

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18.03.2015

Dirigent

Navn: Lars Møller

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2014	7
Balance pr. 31.12.2014	8
Egenkapitalopgørelse for 2014	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

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

CVR-nr.: 35211497

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.01.2014 - 31.12.2014

Bestyrelse

Claus Brun Rasmussen

Kaspar Kærskov Jakobsen

Lars Olesen Lyngsø

Direktion

Lars Møller

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014 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. 31.12.2014 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 13.02.2015

Direktion

Lars Møller

Bestyrelse

Claus Brun Rasmussen

Kaspar 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 01.01.2014 - 31.12.2014, 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. 31.12.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014 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 13.02.2015

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 965 t.kr. Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Efter overførsel af årets resultat udgør egenkapitalen 10.582 t.kr.

Ledelsen forventer et positivt resultat for 2015.

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.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis for indregningen og målingen af kapitalandelen i tilknyttede virksomheder er i regnskabsåret 2014 ændret fra indre værdis metode (equity-metoden) til dagsværdibetragtningen.

Ændringen af den anvendte regnskabspraksis har ikke resultatmæssig effekt. Ændringen af den anvendte regnskabspraksis har udelukkende en præsentationsmæssig effekt på regnskabet.

Praksisændringen er ligeledes indarbejdet i sammenligningstallene.

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

Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver og dermed forbundne finansielle forpligtelser

Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver og dermed forbundne finansielle forpligtelser omfatter regnskabsårets reguleringer af virksomhedens investeringsaktiver og forbundne finansielle forpligtelser til dagsværdi.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

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

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 ved første indregning til kostpris. Efterfølgende indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder til dagsværdi. Dagsværdi svarer til indre værdi, da tilknyttede virksomheder udøver investeringsvirksomhed, hvorved investeringsejendomme og dermed forbundne forpligtelser er indregnet til dagsværdi. Årets dagsværdiregulering indregnes i resultatopgørelsen.

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 2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver		946.446	1.487.356
Andre eksterne omkostninger		(1.109)	(5.000)
Driftsresultat		945.337	1.482.356
Andre finansielle indtægter	1	25.092	45.297
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		970.429	1.527.653
Skat af ordinært resultat	2	(5.876)	(10.074)
Årets resultat		964.553	1.517.579
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		964.553	1.517.579
		964.553	1.517.579

Balance pr. 31.12.2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		10.412.228	6.565.782
Finansielle anlægsaktiver	3	10.412.228	6.565.782
Anlægsaktiver		10.412.228	6.565.782
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		125.708	3.011.530
Tilgodehavender		125.708	3.011.530
Likvide beholdninger		52.572	55.341
Omsætningsaktiver		178.280	3.066.871
Aktiver		10.590.508	9.632.653

Balance pr. 31.12.2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>
Virksomhedskapital	4	8.100.000	8.100.000
Overført overskud eller underskud		<u>2.482.132</u>	<u>1.517.579</u>
Egenkapital		<u>10.582.132</u>	<u>9.617.579</u>
Skyldig selskabsskat		5.876	10.074
Anden gæld		<u>2.500</u>	<u>5.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>8.376</u>	<u>15.074</u>
Gældsforpligtelser		<u>8.376</u>	<u>15.074</u>
Passiver		<u>10.590.508</u>	<u>9.632.653</u>
Eventualforpligtelser	5		
Ejerforhold	6		

Egenkapitalopgørelse for 2014

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	8.100.000	1.517.579	9.617.579
Årets resultat	0	964.553	964.553
Egenkapital ultimo	8.100.000	2.482.132	10.582.132

Noter

	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.	
1. Andre finansielle indtægter			
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	25.092	45.297	
	<u>25.092</u>	<u>45.297</u>	
	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.	
2. Skat af ordinært resultat			
Aktuel skat	5.876	10.074	
	<u>5.876</u>	<u>10.074</u>	
		<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u> kr.	
3. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo		2.206.657	
Tilgange		2.900.000	
Kostpris ultimo		<u>5.106.657</u>	
Opskrivninger primo		4.359.125	
Andel af årets resultat		946.446	
Opskrivninger ultimo		<u>5.305.571</u>	
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>10.412.228</u>	
	<u>Hjemsted</u>	<u>Retsform</u>	<u>Ejerandel %</u>
Dattervirksomheder:			
Amagerbrogade 118 Holding A/S	Aarhus	A/S	100,00
	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
4. Virksomhedskapital			
Aktier	8.100.000	1,00	8.100.000
	<u>8.100.000</u>		<u>8.100.000</u>

Noter

	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.
Bevægelser i virksomhedskapitalen		
Virksomhedskapital primo	8.100.000	500.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>7.600.000</u>
Virksomhedskapital ultimo	<u>8.100.000</u>	<u>8.100.000</u>

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skatteovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede sel-skaber og fra og med 01.07.2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, roy-alties og udbytter for disse selskaber.

6. 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

Hersiles ApS, Buskelundtoften 21, 8600 Silkeborg

LOL ApS, Ildervej 15 B, 8270 Højbjerg

Kasper Jakobsen Holding ApS, Marienborgvej 5, 8930 Randers NØ

Kurt Callesen ApS, Søren Nymarksvej 23, 8270 Højbjerg

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

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