

ADM Aalborg ApS

c/o bobestyrer, advokat Arne Bindslev, Kirkegade 1, 9600 Aars

CVR-nr. 11057047

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. december 2016.

Arne Bindslev
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for ADM Aalborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aars, den 8. december 2016

Direktion

Arne Bindslev
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til kapitalejeren i ADM Aalborg ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for ADM Aalborg ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg SV, den 8. december 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Henrik Bjørn

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ADM Aalborg ApS
c/o bobestyrer, advokat Arne Bindslev
Kirkegade 1
9600 Aars

CVR-nr.: 11057047
Stiftet: 19. juni 1987
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Arne Bindslev, Kirkegade 1, 9600 Aars, Direktør

Revisor

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, Voergaardvej 2,
9200 Aalborg SV

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende, idet det dog skal oplyses, at datterselskabet i regnskabsåret har ændret praksis på indregning af kapitalandele fra dagsværdi til kostpris, som følge af førtidsimplementering af den nye årsregnskabslov. Som følge heraf har nærværende selskab korrigeret sammenligningstallene i overensstemmelse med praksisændringer i datterselskabet. Den akkumulerede virkning af ændringerne udgør en reduktion af årets resultat med 119 t.kr. Årets skat af praksisændringen udgør 0 t.kr. Balancesummen reduceres med 954 t.kr., mens egenkapitalen pr. balancedagen reduceres med 954 t.kr. Den akkumulerede virkning af ovenstående ændringer udgør en reduktion af egenkapitalen primo sammenligningsåret med 953 tkr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ADM Aalborg ApS 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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 omfatter andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance .

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter ADM Aalborg ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Der påhviler ikke selskabet udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|----------------|----------------|
| Bruttotab | -18.000 | -3 |
| Driftsresultat | -18.000 | -3 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | -603 | 15 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 6.808 | 7 |
| Resultat før skat | -11.795 | 19 |
| 1 Skat af årets resultat | 0 | -1 |
| Årets resultat | -11.795 | 18 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | -603 | 15 |
| Overføres til overført resultat | 0 | 3 |
| Disponeret fra overført resultat | -11.192 | 0 |
| Disponeret i alt | -11.795 | 18 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | 2016 | 2015 |
|--------------------------|--|-----------------------|-------------------|
| <u>Note</u> | | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | <u>264.739</u> | <u>265</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>264.739</u> | <u>265</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>264.739</u> | <u>265</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 142.972 | 136 |
| | Andre tilgodehavender | <u>4.630</u> | <u>5</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>147.602</u> | <u>141</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>147.602</u> | <u>141</u> |
| | Aktiver i alt | <u>412.341</u> | <u>406</u> |

Balance 30. juni

| <u>Note</u> | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|----------------|-------------|
| Passiver | | |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 200.000 | 200 |
| 4 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 139.739 | 140 |
| 5 Overført resultat | 47.282 | 58 |
| Egenkapital i alt | 387.021 | 398 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.000 | 3 |
| Selskabsskat | 4.820 | 5 |
| Anden gæld | 17.500 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 25.320 | 8 |
| Gældsforpligtelser i alt | 25.320 | 8 |
| Passiver i alt | 412.341 | 406 |

6 Eventualposter

Noter

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|----------------|----------------|
| 1. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 0 | 1 |
| | 0 | 1 |
| 2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. juli 2015 | 125.000 | 125 |
| Kostpris 30. juni 2016 | 125.000 | 125 |
| Opskrivninger 1. juli 2015 | 140.342 | 125 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | -603 | 15 |
| Opskrivninger 30. juni 2016 | 139.739 | 140 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016 | 264.739 | 265 |

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

| | Ejerandel | Egenkapital kr. | Årets resultat kr. | Regnskabs- mæssig værdi hos ADM Aalborg ApS kr. |
|----------------------------|-----------|--------------------|-----------------------|---|
| Møller Invest Aalborg ApS, | 100 % | 264.739 | -603 | 264.739 |
| | | 264.739 | -603 | 264.739 |

3. Virksomhedskapital

| | | |
|---------------------------------|----------------|------------|
| Virksomhedskapital 1. juli 2015 | 200.000 | 200 |
| | 200.000 | 200 |

Anpartskapitalen består af 200 anparter a 1.000 kr. og multipla heraf.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

| | 30/6 2016 kr. | 30/6 2015 kr. |
|--|------------------|------------------|
| 4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | |
| Reserve for opskrivninger 1. juli 2015 | 140.342 | 125 |
| Resultatandel | -603 | 15 |
| | <u>139.739</u> | <u>140</u> |
| 5. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. juli 2015 | 58.474 | 55 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -11.192 | 3 |
| | <u>47.282</u> | <u>58</u> |

6. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 14 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 14 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.