

AMP 6 ApS
c/o Holmsberg Ejendomme ApS, Magnoliavej 12 B,
st. th.
5250 Odense SV
CVR-nr. 18525674

Årsrapport 2015/2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 06.09.2016

Dirigent

Navn: Anders Holmsberg

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/2016	7
Balance pr. 31.05.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/2016	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

AMP 6 ApS

c/o Holmsberg Ejendomme ApS, Magnoliavej 12 B, st. th.
5250 Odense SV

CVR-nr.: 18525674

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.06.2015 - 31.05.2016

Direktion

Anders Holmsberg

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016 for AMP 6 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 22.08.2016

Direktion

Anders Holmsberg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AMP 6 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AMP 6 ApS for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016, 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. 31.05.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016 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.

København, den 22.08.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Kim Mücke
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet driver investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har i regnskabsåret ændret sin regnskabspraksis, således at kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles til kostpris eller genindvindingsværdi, hvor denne er lavere. Tidligere blev kapitalandele i associerede virksomheder indregnet og målt til indre værdi. Sammenligningstallene er blevet ændret i overensstemmelse hermed. Selskabets resultat for 2014/15, egenkapitalen pr. 31. maj 2015 og selskabets kapitalandele pr. 31. maj 2015 er blevet reduceret med 339.911 kr. som følge heraf.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af huslejeindtægter og indregnes i den periode, som huslejen dækker.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter selskabsomkostninger.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger, der er medgået til drift af virksomhedens investeringsejendom i regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter modtagne udbytter.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, dagsværdiregulering af gæld samt øvrige finansielle omkostninger.

Balancen

Investeringsejendomme

Selskabets ejendomme er erhvervet med henblik på udlejning og videresalg med gevinst for øje, hvorved ejendomme betragtes som investeringsejendomme. I henhold til årsregnskabslovens § 38 kan investeringsejendomme indregnes til skønnet dagsværdi, og eventuelle værdireguleringer foretages over resultatopgørelsen. Selskabet har valgt at følge dette princip, og det vurderes årligt, om der er behov for værdiændringer baseret på ejendommens stand og beliggenhed, afkastkrav og markedsudvikling.

Anvendt regnskabspraksis

Bankgæld omfatter banklån og måles til dagsværdi. Eventuelle reguleringer af dagsværdien foretages over resultatopgørelsen. Dagsværdien for ikke-noterede finansielle forpligtelser opgøres til en værdi, som forpligtelserne skønnes at kunne indfries til på balancedagen.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris eller nedskrives til genindvingsværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre hensatte forpligtelser

Hensættelser vedrørende associerede virksomheder vedrører påtagne forpligtelser til kapitalindskud eller over for långivere til de associerede virksomheder.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015/2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Nettoomsætning		531.216	109.025
Andre eksterne omkostninger		(62.882)	(21.203)
Ejendomsomkostninger		<u>(241.375)</u>	<u>(110.710)</u>
Driftsresultat		226.959	(22.888)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		459.030	236.840
Andre finansielle indtægter		2.426	29.901
Andre finansielle omkostninger		<u>(54.340)</u>	<u>(32.504)</u>
Årets resultat		<u>634.075</u>	<u>211.349</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>634.075</u>	<u>211.349</u>
		<u>634.075</u>	<u>211.349</u>

Balance pr. 31.05.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Investeringsejendomme		4.377.574	3.535.095
Materielle anlægsaktiver		4.377.574	3.535.095
Kapitalandele i associerede virksomheder		332.655	200.000
Finansielle anlægsaktiver	1	332.655	200.000
Anlægsaktiver		4.710.229	3.735.095
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.824	0
Andre tilgodehavender		496.514	16.721
Periodeafgrænsningsposter		0	3.048
Tilgodehavender		504.338	19.769
Likvide beholdninger		843.091	152.403
Omsætningsaktiver		1.347.429	172.172
Aktiver		6.057.658	3.907.267

Balance pr. 31.05.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016 kr.</u>	<u>2014/2015 kr.</u>
Virksomhedskapital	2	251.000	251.000
Overført overskud eller underskud		<u>2.296.613</u>	<u>1.662.538</u>
Egenkapital		<u>2.547.613</u>	<u>1.913.538</u>
Hensættelser vedrørende associerede virksomheder	3	<u>313.713</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser		<u>313.713</u>	<u>0</u>
Bankgæld		<u>1.584.761</u>	<u>1.269.470</u>
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>1.584.761</u>	<u>1.269.470</u>
Bankgæld		89.804	88.289
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.318.368	500.340
Anden gæld		<u>203.399</u>	<u>135.630</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.611.571</u>	<u>724.259</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.196.332</u>	<u>1.993.729</u>
Passiver		<u>6.057.658</u>	<u>3.907.267</u>
Eventualaktiver	5		
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2015/2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	251.000	1.662.538	1.913.538
Årets resultat	0	634.075	634.075
Egenkapital ultimo	251.000	2.296.613	2.547.613

Noter

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
1. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	200.000
Tilgange	132.655
Kostpris ultimo	332.655
Regnskabsmæssig værdi ultimo	332.655

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:			
K/S Eltangvej, Kolding	Odense	K/S	30,0
Eltangvej 232, Kolding ApS	Odense	ApS	30,0
K/S Baldersbuen 36, Hedehusene	Odense	K/S	12,5
Ejendomsselskabet Baldersbuen 36, Hedehusene ApS	Odense	ApS	12,5
K/S Tagholm, Nørresundby	Odense	K/S	11,5
Tagholm 1, Nørresundby ApS	Odense	ApS	11,5

2. Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af 2.510 anparter á 100 kr. Ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år:

	kr.
Virksomhedskapital 01.06.2011	201.000
Kapitalforhøjelse 2011/12	50.000
Virksomhedskapital 31.05.2015	251.000

3. Hensættelser vedrørende associerede virksomheder

Hensættelser vedrørende associerede virksomheder vedrører overtagne forpligtelser til kapitalindskud og kautionsforpligtelser vedrørende erhvervede associerede virksomheder i 2015/16.

Noter

	Restgæld ef- ter 5 år kr.
4. Langfristede gældsforpligtelser	
Bankgæld	<u>723.032</u>
	<u>723.032</u>

5. Eventualaktiver

Selskabet har et ikke-indregnet skatteaktiv vedrørende fremførbare underskud og et eventualaktiv vedrørende kildeartstab på aktier og fast ejendom.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med AH Newco ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2015/16 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5 af selskabets ejendomme med en regnskabsmæssig værdi på 2.652.713 kr. er pantsat til sikkerhed for bankgæld.

Selskabet har tillige en kautionsforpligtelse på 1.971.643 kr. (31.05.2015: 626.800 kr.) overfor de finansielle kreditorer i associerede virksomheder.