

ASX 100.153 ApS

Valmuevej 24, 9500 Hobro
CVR-nr. 20 35 29 30

Årsrapport for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 23.08.16

Villy Madsen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 13
Noter	14 - 16

Selskabet

ASX 100.153 ApS
Valmuevej 24
9500 Hobro
Hjemsted: Mariagerfjord
CVR-nr.: 20 35 29 30
Stiftet: 19. september 1997
Regnskabsår: 01.05 - 30.04

Direktion

Villy Madsen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Jutlander Bank

Associeret virksomhed

Holdingselskabet af 26/6 1989 ApS, Mariagerfjord

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 for ASX 100.153 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 23. juni 2016

Direktionen

Villy Madsen

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i ASX 100.153 ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for ASX 100.153 ApS for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 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. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang 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 årsregnskabet ikke giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Ved den udførte gennemgang 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. 30.04.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hadsund, den 23. juni 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Brian Nielsen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i formuepleje.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.05.15 - 30.04.16 udviser et resultat på DKK -3.117 mod DKK 11.967 for tiden 01.05.14 - 30.04.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 642.492.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Andre eksterne omkostninger	-6.663	-7.650
Bruttotab	-6.663	-7.650
Andre finansielle indtægter	4.707	23.344
Andre finansielle omkostninger	-1.161	-61
Resultat før skat	-3.117	15.633
1 Skat af årets resultat	0	-3.666
Årets resultat	-3.117	11.967

Forslag til resultatdisponering

Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	650.000
Overført resultat	-104.317	-638.033
I alt	-3.117	11.967

AKTIVER		30.04.16	30.04.15
		DKK	DKK
Note			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	63.000	63.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	63.000	63.000
	Anlægsaktiver i alt	63.000	63.000
	Tilgodehavende selskabsskat	1.146	0
	Andre tilgodehavender	599	276.851
	Tilgodehavender i alt	1.745	276.851
	Andre værdipapirer og kapitalandele	22.411	22.012
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	22.411	22.012
	Likvide beholdninger	564.141	943.339
	Omsætningsaktiver i alt	588.297	1.242.202
	Aktiver i alt	651.297	1.305.202

PASSIVER		30.04.16	30.04.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	416.292	520.609
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	650.000
3	Egenkapital i alt	642.492	1.295.609
	Selskabsskat	0	2.593
	Anden gæld	8.805	7.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.805	9.593
	Gældsforpligtelser i alt	8.805	9.593
	Passiver i alt	651.297	1.305.202

4 Eventualforpligtelser

5 Sikkerhedsstillelser

6 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Udbytte fra kapitalandele, der indregnes til kostpris, indtægtsføres i modervirksomheden i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til kostpris med fradrag for eventuel nedskrivning.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
--	----------------	----------------

1. Skatter

Årets aktuelle skat	0	3.666
---------------------	---	-------

	30.04.16 DKK	30.04.15 DKK
--	-----------------	-----------------

2. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 30.04.15	63.000	63.000
-----------------------	--------	--------

Kostpris pr. 30.04.16	63.000	63.000
-----------------------	--------	--------

Regnskabsmæssig værdi pr. 30.04.16	63.000	63.000
------------------------------------	--------	--------

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Holdingselskabet af 26/6 1989 ApS, Mariagerfjord	50%	4.913.849	150.509

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.05.14 - 30.04.15</i>			
Saldo pr. 01.05.14	125.000	1.158.642	98.400
Betalt udbytte	0	0	-98.400
Forslag til resultatdisponering	0	-638.033	650.000
Saldo pr. 30.04.15	125.000	520.609	650.000

Egenkapitalopgørelse 01.05.15 - 30.04.16

Saldo pr. 01.05.15	125.000	520.609	650.000
Betalt udbytte	0	0	-650.000
Forslag til resultatdisponering	0	-104.317	101.200
Saldo pr. 30.04.16	125.000	416.292	101.200

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

4. Eventualforpligtelser

Ingen.

5. Sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Nærtstående parter

Beløb i DKK	Tilgodehavender hos medlemmer af direktionen
Kostpris pr. 30.04.15	274.151
Rente	2.730
Indbetalt i årets løb	-359.381
Udbetalt i årets løb	82.500
Kostpris pr. 30.04.16	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.04.16	0