

AD Holding ApS

Skjernvej 59, 7400 Herning

CVR-nr. 20 66 75 91

Årsrapport for 2015

18. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. marts 2016

Klaus Bøie Christiansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for AD Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 17. marts 2016

Direktionen

Klaus Bøje Christiansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i AD Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AD Holding ApS for regnskabsåret 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 17. marts 2016

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peter Kvistgaard Toft

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	AD Holding ApS Skjernvej 59 7400 Herning
	CVR-nr.: 20 66 75 91
	Stiftet: 1. december 1997
	Hjemstedskommune: Herning
	Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Direktionen	Klaus Bøje Christiansen
Revisor	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at eje kapitalandele i datterselskaber samt formueforvaltning.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev ikke tilfredsstillende.

Selskabet har i året ydet koncerntilskud TDKK 2.000 til datterselskabet KBC Textil ApS.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	2015	2014
Note	DKK	DKK
Bruttofortjeneste	0	0
Administrationsomkostninger	-14.375	-14.375
Resultat af primær drift	-14.375	-14.375
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-2.106.805	374.830
Finansielle indtægter	1 109.099	145.211
Andre finansielle omkostninger	-10.924	-3.199
Resultat før skat	-2.023.005	502.467
Skat af årets resultat	2 -21.821	-31.113
Årets resultat	-2.044.826	471.354
Der foreslås fordelt således:		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-559.618	374.830
Overført resultat	-1.586.408	-103.476
	-2.044.826	471.354

Balance pr. 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	707.568	1.024.373
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	80.000	0
Finansielle anlægsaktiver		787.568	1.024.373
Anlægsaktiver		787.568	1.024.373
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		1.729.572	1.337.026
Tilgodehavende selskabsskat		0	160.887
Tilgodehavender		1.729.572	1.497.913
Likvide beholdninger		44.978	2.256.890
Omsætningsaktiver		1.774.550	3.754.803
Aktiver		2.562.118	4.779.176

Passiver

Anpartskapital		125.000	125.000
Reserver for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	559.618
Overført resultat		2.255.232	3.841.640
Egenkapital	4	2.380.232	4.526.258
Gæld til tilknyttede virksomheder		330	0
Selskabsskat		21.821	0
Anden gæld		58.535	52.918
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	200.000
Kortfristede gældsforpligtelser		181.886	252.918
Gældsforpligtelser		181.886	252.918
Passiver		2.562.118	4.779.176
Eventualforpligtelser	5		

Noter til årsrapporten

		2015	2014		
		DKK	DKK		
1	Finansielle indtægter				
	Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	107.530	140.638		
	Andre finansielle indtægter	1.569	4.573		
		<u>109.099</u>	<u>145.211</u>		
2	Skat af årets resultat				
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	21.821	31.113		
		<u>21.821</u>	<u>31.113</u>		
3	Finansielle anlægsaktiver				
<u>Virksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital- andel</u>
KBC Textil ApS	Herning	171.260	-1.931.447	100%	171.260
Dinesen og Christiansen					
Ejendomme ApS	Herning	766.154	-250.512	70%	536.308
Bornø Basics ApS	Herning	200.000	0	40%	80.000
4	Egenkapital				
		<u>Anpartskapital</u>	<u>Reserver for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
	Egenkapital pr. 1. januar	125.000	559.618	3.841.640	4.526.258
	Årets resultat	0	-559.618	-1.586.408	-2.146.026
	Egenkapital pr. 31. december	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>2.255.232</u>	<u>2.380.232</u>

Noter til årsrapporten

5 Eventualforpligtelser

Der er afgivet selvskyldnerkaution overfor datterselskabet KBC Textil ApS' mellemværende med kreditinstitut. Datterselskabets gæld til pengeinstitut udgør pr. 31. december 2015 DKK 231.685.

Selskabet er sambeskattet med de selskaber, som er oplyst under noten Tilknyttede virksomheder/finansielle anlægsaktiver og disses datterselskaber. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen fremgår af denne årsrapport og er indregnet i balancen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Regnskabspraksis

Årsrapporten for AD Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

I henhold til årsregnskabslovens § 110 stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Regnskabspraxis

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration.

Resultatet af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året under posten "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder" og "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de tilknyttede og associerede virksomheder.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Regnskabspraksis

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Udbytte

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som en gældsforpligtelse i balancen.