



Tlf.: 96 34 73 00
aalborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Visionsvej 51
DK-9000 Aalborg
CVR-nr. 20 22 26 70

MUSIKHUSET JOMFRU ANE GADE APS
JOMFRU ANE GADE 11, 9000 AALBORG

ÅRSRAPPORT

2015

15. REGNSKABSÅR

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 3. maj 2016**

Henrik Christensen

CVR-NR. 25 71 49 46

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	11-13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Musikhuset Jomfru Ane Gade ApS Jomfru Ane Gade 11 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 25 71 49 46
	Stiftet: 10. november 2000
	Hjemsted: Aalborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Thomas Kristiansen, formand Jørgen Henrik Christensen Finn Hvillum
Direktion	Finn Hvillum
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Visionsvej 51 9000 Aalborg
Pengeinstitut	Jyske Bank A/S Toldbod Plads 1 9000 Aalborg
Advokat	Advokatfirmaet.dk Algade 31 9000 Aalborg

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Musikhuset Jomfru Ane Gade ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 9. marts 2016

Direktion

Finn Hvillum

Bestyrelse

Thomas Kristiansen
Formand

Jørgen Henrik Christensen

Finn Hvillum

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Musikhuset Jomfru Ane Gade ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Musikhuset Jomfru Ane Gade ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

Aalborg, den 9. marts 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Poul Ø. Andersen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje aktier og anpartar i andre selskaber samt anden form for investering og virksomhed i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er uændret i forhold til sidste regnskabsår. Det er holdingselskab for 11 datterselskaber.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

I årets resultat er indeholdt datterselskabernes resultater.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Musikhuset Jomfru Ane Gade ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets aktivitet som et holdingselskab.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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.

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.

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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I selskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedernes underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en gældsforpligtelse.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2015 kr.	2014 kr.
RESULTAT AF KAPITALANDELE I DATTER- OG ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER.....		-1.917.825	-83.268
Eksterne omkostninger.....		-7.502	-19.051
DRIFTSRESULTAT.....		-1.925.327	-102.319
Andre finansielle indtægter.....	1	346.545	355.183
Andre finansielle omkostninger.....	2	-145.362	-148.274
RESULTAT FØR SKAT.....		-1.724.144	104.590
Skat af årets resultat.....	3	-66.735	-74.166
ÅRETS RESULTAT.....		-1.790.879	30.424
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		0	200.000
Anvendt af tidligere års overskud.....		-1.790.879	-169.576
I ALT.....		-1.790.879	30.424

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i dattervirksomheder.....		8.932.716	5.077.131
Finansielle anlægsaktiver.....	4	8.932.716	5.077.131
ANLÆGSAKTIVER.....		8.932.716	5.077.131
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		6.030.284	9.580.183
Udskudt skatteaktiv.....		427.458	688.369
Andre tilgodehavender.....		980	1.792
Tilgodehavender.....		6.458.722	10.270.344
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		6.458.722	10.270.344
AKTIVER.....		15.391.438	15.347.475
PASSIVER			
Anpartskapital.....		127.000	127.000
Overført overskud.....		9.176.668	10.967.547
EGENKAPITAL.....	5	9.303.668	11.094.547
Gæld til pengeinstitutter.....		2.221.955	967.828
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		3.739.735	3.081.100
Anden gæld.....		126.080	4.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		0	200.000
Kortfristede gældsforpligtelser.....		6.087.770	4.252.928
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		6.087.770	4.252.928
PASSIVER.....		15.391.438	15.347.475
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Ejerforhold	8		

NOTER

	2015 kr.	2014 kr.	Note
Andre finansielle indtægter			1
Tilknyttede virksomheder.....	346.545	355.183	
	346.545	355.183	
Andre finansielle omkostninger			2
Tilknyttede virksomheder.....	87.586	96.100	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	57.776	52.174	
	145.362	148.274	
Skat af årets resultat			3
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	0	4	
Regulering af udskudt skat.....	45.517	44.870	
Reg. af udsk. skat som følge af ændret skattesats.....	21.218	29.292	
	66.735	74.166	
Finansielle anlægsaktiver			4
		Kapitalandele i dattervirk- somheder	
Kostpris 1. januar 2015.....		9.100.690	
Kostpris 31. december 2015.....		9.100.690	
Opskrivninger 1. januar 2015.....		-4.023.559	
Udloddet resultat		-900.000	
Årets opskrivninger		-1.889.825	
Egenkapitalbevægelser.....		-28.000	
Tilskud fra moderselskab.....		6.673.410	
Opskrivninger 31. december 2015.....		-167.974	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....		8.932.716	

NOTER

Note

Kapitalandele i dattervirksomheder (kr.)

Navn og hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Stemme- og ejerandel
Hr. Nielsen A/S, 9000 Aalborg.....	507.531	-324.647	100 %
Manhattan A/S, 9000 Aalborg.....	521.425	-899.240	100 %
Rock Nielsen A/S, 9000 Aalborg.....	517.094	-1.078.085	100 %
Viggo's Værtshus ApS, 9000 Aalborg.....	603.893	436.291	100 %
LA Bar/Rock Caféen A/S, 9000 Aalborg.....	3.910.558	-990.318	100 %
Giraffen A/S, 9000 Aalborg.....	560.558	42.819	100 %
Fabrikken A/S, 9000 Aalborg.....	474.244	-41.872	100 %
Gaslight A/S, 9000 Aalborg.....	411.688	-19.489	100 %
Andys/Sprutten A/S, 9000 Aalborg.....	723.436	75.668	100 %
Mexi Bar A/S, 9000 Aalborg.....	510.004	1.040	100 %
Ejendomsselskabet JAG 14 B ApS, 9000 Aalborg	150.287	908.008	100 %

Af den samlede anskaffelsessum udgør 2.000.016 kr. merværdi ved erhvervelse af anparter i tilknyttede selskaber. Nedskrevet saldo 31. december 2015 vedrørende merværdi udgør 41.998 kr.

Egenkapital

5

	Anpartskapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2015.....	127.000	10.967.547	11.094.547
Forslag til årets resultatdisponering.....		-1.790.879	-1.790.879
Egenkapital 31. december 2015.....	127.000	9.176.668	9.303.668

Anpartskapitalen er ændret i de seneste 5 år (i regnskabsåret 2013).

	2015 kr.	2014 kr.
Anpartskapital		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
A-anparter, 2 stk. a nom. 62.500 kr.....	125.000	125.000
A-anparter, 2 stk. a nom. 1.000 kr.....	2.000	2.000
	127.000	127.000

Eventualposter mv.

6

Hæftelse i sambeskatningen

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatte som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst udgør 0 tkr. pr. balancedagen.

NOTER**Note****Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****7**

Selskabet er selvskyldnerkautionist for engagement mellem Hr. Nielsen A/S, Rock Nielsen A/S, Manhattan A/S, Fabrikken A/S, Giraffen A/S, LA Bar/Rock Caféen A/S, Viggo's Værtshus ApS, Andys/Sprutten A/S, Gaslight A/S, Mexi Bar A/S og Ejendomsselskabet JAG 14 B ApS og f rn vntes engagement med pengeinstitut 31. december 2015.

Ejerforhold**8**

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets særlige anpartshaverfortegnelse over betydelige kapitalposter som ejende minimum 5 % af stemmerne eller anpartskapitalen:

Restaurant Dupont ApS
Jomfru Ane Gade 9-11
9000 Aalborg

Holdingselskabet af 16/2 2001 ApS
As vej 58
9220 Aalborg  st