



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

HOLDINGSELSKABET AF 16/2 2001 APS

KLOKKESTABELEN 60, 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 57 64

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-7
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9
Noter.....	10-11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Holdingselskabet af 16/2 2001 ApS Klokkestabelen 60 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 25 71 57 64 Stiftet: 10. november 2000 Hjemsted: Aalborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
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

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Holdingselskabet af 16/2 2001 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 9. marts 2016

Direktion

Finn Hvillum

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Holdingselskabet af 16/2 2001 ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet af 16/2 2001 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 aktivitet er at eje aktier eller anparter 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 fortsat holdingselskab for en associeret virksomhed, hvor selskabet ejer 50 %.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

I årets resultat er indeholdt andelen af den associerede virksomheds resultat.

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 Holdingselskabet af 16/2 2001 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I selskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af associerede virksomheders 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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i associerede virksomheder 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 associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Associerede virksomheder 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 de associerede virksomheders 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.

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.....		-895.440	15.212
Eksterne omkostninger.....		-4.100	-5.463
DRIFTSRESULTAT.....		-899.540	9.749
Andre finansielle indtægter.....		2.613	4.093
Andre finansielle omkostninger.....		-2.401	-3.257
RESULTAT FØR SKAT.....		-899.328	10.585
Skat af årets resultat.....	1	-987	-167
ÅRETS RESULTAT.....		-900.315	10.418
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		0	99.800
Henlæggelser til reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode.....		-895.440	-84.788
Anvendt af tidligere års overskud.....		-4.875	-4.594
I ALT.....		-900.315	10.418

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder.....		4.651.834	5.547.274
Finansielle anlægsaktiver.....	2	4.651.834	5.547.274
ANLÆGSAKTIVER.....		4.651.834	5.547.274
Tilgodehavende hos associerede virksomheder.....		62.040	100.000
Udskudt skatteaktiv.....		29.850	30.837
Tilgodehavende selskabsskat.....		40.000	52.000
Tilgodehavender.....		131.890	182.837
Likvider.....		0	9.413
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		131.890	192.250
AKTIVER.....		4.783.724	5.739.524
PASSIVER			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode.....		4.588.334	5.483.774
Overført overskud.....		23.575	28.450
EGENKAPITAL.....	3	4.736.909	5.637.224
Gæld til pengeinstitutter.....		44.815	0
Anden gæld.....		2.000	2.500
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		0	99.800
Kortfristede gældsforpligtelser.....		46.815	102.300
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		46.815	102.300
PASSIVER.....		4.783.724	5.739.524
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	 4		

NOTER

	2015 kr.	2014 kr.	Note
Skat af årets resultat			1
Regulering af udskudt skat.....	-1.048	-1.146	
Reg. af udsk. skat som følge af ændret skattesats.....	2.035	1.313	
	987	167	

Finansielle anlægsaktiver

2

	Kapitalandele i associerede virksomheder
Kostpris 1. januar 2015.....	9.463.750
Kostpris 31. december 2015.....	9.463.750
Opskrivninger 1. januar 2015.....	-3.916.476
Årets opskrivninger	-895.440
Opskrivninger 31. december 2015.....	-4.811.916
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	4.651.834

Kapitalandele i associerede virksomheder (kr.)

Navn og hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Stemme- og ejerandel
Musikhuset Jomfru Ane Gade ApS.....	9.303.668	-1.790.879	50 %

Egenkapital

3

	Anpartskapital	Reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2015.....	125.000	5.483.774	28.450	5.637.224
Forslag til årets resultatdisponering.....		-895.440	-4.875	-900.315
Egenkapital 31. december 2015.....	125.000	4.588.334	23.575	4.736.909

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

	2015 kr.	2014 kr.
Anpartskapital		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
A-anparter, 1 stk. a nom. 125.000 kr.....	125.000	125.000
	125.000	125.000

NOTER

Note

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der afgivet sikkerhed i anparter i Musikhuset Jomfru Ane Gade ApS nom. 63.500 kr. Bogført værdi heraf udgør 4.651.834 kr. pr. 31. december 2015.

Ovenstående anparter ligger endvidere til sikkerhed for engagement med pengeinstitut vedrørende Musikhuset Jomfru Ane Gade ApS, Hr. Nielsen A/S, Rock Nielsen A/S, Manhattan A/S, Viggo's Værtshus ApS, Fabrikken A/S, Giraffen A/S, LA Bar/Rock Caféen A/S, Gaslight A/S, Mexi Bar A/S, Ejendomsselskabet JAG 14 B ApS og Andys/Sprutten A/S.

Selskabet er selvskyldnerkautionist vedrørende følgende selskabers engagement med pengeinstitut:

Musikhuset Jomfru Ane Gade ApS (begrænsning 7.450 tkr.), Hr. Nielsen A/S (begrænsning 500 tkr.), Rock Nielsen A/S (begrænsning 250 tkr.), Manhattan A/S (begrænsning 250 tkr.), Viggo's Værtshus ApS (begrænsning 250 tkr.), Fabrikken A/S (begrænsning 250 tkr.), Giraffen A/S (begrænsning 250 tkr.), LA Bar/Rock Caféen A/S (begrænsning 3.800 tkr.), Gaslight A/S (ingen begrænsning), Andys/Sprutten A/S (begrænsning 250 tkr.), Mexi Bar A/S (begrænsning 250 tkr.) og Ejendomsselskabet JAG 14 B ApS (begrænsning 1.625 tkr.).

Selskabet kautionerer for realkreditlån optaget af Ejendomsselskabet JAG 14 B ApS. Restgæld pr. 31. december 2015 udgør 1.183.175 euro.