



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**

**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017**

**17. REGNSKABSÅR**

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 21. marts 2018**

---

**Henrik Christensen**

**CVR-NR. 25 71 57 64**

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	3
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	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
<b>Direktion</b>	Finn Hvillum
<b>Revisor</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Visionsvej 51 9000 Aalborg
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank A/S Toldbod Plads 1 9000 Aalborg
<b>Advokat</b>	Advokatfirmaet.dk Algade 31 9000 Aalborg

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 12. marts 2018

Direktion:

---

Finn Hvillum

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

### *Til kapitalejeren i Holdingselskabet af 16/2 2001 ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet af 16/2 2001 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Aalborg, den 12. marts 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Georg Aaen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne26734

## 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.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets aktivitet er uændret i forhold til sidste regnskabsår. Selskabet er fortsat holdingselskab for en associeret virksomhed, hvor selskabet ejer 50 %.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

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

### **Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

**RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>RESULTAT AF KAPITALANDELE I DATTER- OG ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER.....</b>		<b>413.929</b>	<b>1.643.739</b>
Eksterne omkostninger.....		-24.695	-8.843
<b>DRIFTSRESULTAT.....</b>		<b>389.234</b>	<b>1.634.896</b>
Andre finansielle indtægter.....		96.438	50.059
Andre finansielle omkostninger.....		-45.962	-44.873
<b>RESULTAT FØR SKAT.....</b>		<b>439.710</b>	<b>1.640.082</b>
Skat af årets resultat.....	1	-6.932	853
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>		<b>432.778</b>	<b>1.640.935</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		105.800	103.400
Ekstraordinært udbytte.....		0	101.200
Henlæggelser til reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode.....		-386.071	-556.261
Overført resultat.....		713.049	1.992.596
<b>I ALT.....</b>		<b>432.778</b>	<b>1.640.935</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder.....		3.709.502	4.095.573
Andre værdipapirer.....		500.000	500.000
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>2</b>	<b>4.209.502</b>	<b>4.595.573</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>4.209.502</b>	<b>4.595.573</b>
Tilgodehavende hos associerede virksomheder.....		721.991	453.915
Udskudte skatteaktiver.....		27.841	30.703
Andre tilgodehavender.....		38.419	25.871
Tilgodehavende selskabsskat.....		5.574	26.460
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>793.825</b>	<b>536.949</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele.....		1.436.500	806.713
<b>Værdipapirer.....</b>		<b>1.436.500</b>	<b>806.713</b>
Likvide beholdninger.....		171.195	342.409
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>2.401.520</b>	<b>1.686.071</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>6.611.022</b>	<b>6.281.644</b>
<b>PASSIVER</b>			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode.....		3.646.002	4.032.073
Overført overskud.....		2.729.220	2.016.171
Forslag til udbytte.....		105.800	103.400
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>3</b>	<b>6.606.022</b>	<b>6.276.644</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		5.000	5.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>6.611.022</b>	<b>6.281.644</b>
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Medarbejderforhold	6		



## NOTER

	2017 kr.	2016 kr.	Note
<b>Skat af årets resultat</b>			<b>1</b>
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	4.070	0	
Regulering af udskudt skat.....	2.862	-853	
	<b>6.932</b>	<b>-853</b>	

**Finansielle anlægsaktiver**

	Kapitalandele i associerede virksomheder	Andre værdipapirer	2
Kostpris 1. januar 2017.....	9.463.750	500.000	
<b>Kostpris 31. december 2017.....</b>	<b>9.463.750</b>	<b>500.000</b>	
Opskrivninger 1. januar 2017.....	-5.368.177	0	
Udloddet resultat .....	-800.000	0	
Årets resultat .....	413.929	0	
<b>Opskrivninger 31. december 2017.....</b>	<b>-5.754.248</b>	<b>0</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017.....</b>	<b>3.709.502</b>	<b>500.000</b>	

**Egenkapital**

	Anpartskapital	Reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt	3
Egenkapital 1. januar 2017.....	125.000	4.032.073	2.016.171	103.400	6.276.644	
Betalt udbytte.....				-103.400	-103.400	
Forslag til årets resultatdisponering.....		-386.071	713.049	105.800	432.778	
<b>Egenkapital 31. december 2017.....</b>	<b>125.000</b>	<b>3.646.002</b>	<b>2.729.220</b>	<b>105.800</b>	<b>6.606.022</b>	

**Eventualposter mv.**

Selskabet er selvskyldnerkautionist vedrørende Ejendomsselskabet JAG 14 B ApS' engagement med pengeinstitut.

Selskabet kautionerer for realkreditlån optaget af Ejendomsselskabet JAG 14 B ApS. Restgæld pr. 31. december 2017 udgør 8.897 kr.

**Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der vedrørende Musikhuset Jomfru Ane Gade ApS og Ejendomsselskabet JAG 14 B ApS afgivet sikkerhed i anparter i Musikhuset Jomfru Ane Gade ApS nom. 63.500 kr. Bogført værdi heraf udgør 3.710 tkr. pr. 31. december 2017.

5

**NOTER****Note****Medarbejderforhold**

Antal personer beskæftiget i gennemsnit:  
1 (2016: 1)

**6**

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Holdingselskabet af 16/2 2001 ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets aktivitet som et holdingselskab.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I ejerselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter forholdsmæssig eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, leasingomkostninger 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, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. 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.

## BALANCEN

### Finansielle anlægsaktiver

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

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter ejerselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede interne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill.

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 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, selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække associerede virksomheders underbalance.

Finansielle anlægsaktiver omfatter desuden gældsbrief, der ikke forventes afhændet. Gældsbrief måles til restgæld på balancedagen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle 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 gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### Tilgodehavender

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

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

### 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

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.