



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

C/O FINN HVILLUM, KLOKKESTABELN 60, KLOKKESTABELN 60, 9000 AALBORG

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

18. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 25. februar 2019

Henrik Christensen

CVR-NR. 25 71 57 64

INDHOLDSFORTEGNELSE

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

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Holdingselskabet af 16.2.2001 ApS c/o Finn Hvillum, Klokkestabelen 60 Klokkestabelen 60 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 25 71 57 64 Stiftet: 10. november 2000 Hjemsted: Aalborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Finn Hvillum
Revisor	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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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 15. februar 2019

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 2018 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 15. februar 2019

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 anpartar 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 mindre 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	2018 kr.	2017 kr.
RESULTAT AF KAPITALANDELE I DATTER- OG ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER.....		424.747	413.929
Eksterne omkostninger.....		-18.917	-24.695
DRIFTSRESULTAT.....		405.830	389.234
Andre finansielle indtægter.....		107.992	96.438
Andre finansielle omkostninger.....		-254.240	-45.962
RESULTAT FØR SKAT.....		259.582	439.710
Skat af årets resultat.....	1	39.585	-6.932
ÅRETS RESULTAT.....		299.167	432.778
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		108.000	105.800
Henlæggelser til reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode.....		424.747	413.929
Overført resultat.....		-233.580	-86.951
I ALT.....		299.167	432.778

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder.....		3.334.249	3.709.502
Andre værdipapirer.....		0	500.000
Finansielle anlægsaktiver.....	2	3.334.249	4.209.502
ANLÆGSAKTIVER.....		3.334.249	4.209.502
Tilgodehavende hos associerede virksomheder.....		0	721.992
Udskudte skatteaktiver.....		67.426	27.841
Andre tilgodehavender.....		8.844	38.419
Tilgodehavende selskabsskat.....		0	5.574
Periodeafgrænsningsposter.....		886	0
Tilgodehavender.....		77.156	793.826
Andre værdipapirer og kapitalandele.....		3.246.125	1.436.500
Værdipapirer.....		3.246.125	1.436.500
Likvide beholdninger.....		148.109	171.194
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		3.471.390	2.401.520
AKTIVER.....		6.805.639	6.611.022
PASSIVER			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode.....		3.270.749	3.646.002
Overført overskud.....		3.295.640	2.729.220
Forslag til udbytte.....		108.000	105.800
EGENKAPITAL.....	3	6.799.389	6.606.022
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		6.250	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser.....		6.250	5.000
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		6.250	5.000
PASSIVER.....		6.805.639	6.611.022
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Medarbejderforhold	6		

NOTER

	2018 kr.	2017 kr.	Note		
Skat af årets resultat			1		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	0	4.070			
Regulering af udskudt skat.....	-39.585	2.862			
	-39.585	6.932			
 Finansielle anlægsaktiver			2		
	Kapitalandele i associerede virksomheder	Andre værdipapirer			
Kostpris 1. januar 2018.....	9.463.750	0			
Kostpris 31. december 2018.....	9.463.750	0			
Opskrivninger 1. januar 2018.....	-5.754.248	0			
Udloddet resultat	-800.000	0			
Årets resultat	424.747	0			
Opskrivninger 31. december 2018.....	-6.129.501	0			
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018.....	3.334.249	0			
 Egenkapital			3		
	Anpartskapital	Reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2018.....	125.000	3.646.002	2.729.220	105.800	6.606.022
Betalt udbytte.....				-105.800	-105.800
Overførsel til/fra andre poster.		-800.000	800.000		
Forslag til årets resultatdispo- nering.....		424.747	-233.580	108.000	299.167
Egenkapital 31. december 2018.....	125.000	3.270.749	3.295.640	108.000	6.799.389
 Eventualposter mv.					
Selskabet er selvskyldnerkautionsist vedrørende Ejendomsselskabet JAG 14 B ApS' engagement med pengeinstitut.					
Selskabet kautionerer for realkreditlån optaget af Ejendomsselskabet JAG 14 B ApS. Restgæld pr. 31. december 2018 udgør 8.879 tkr.					
 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 3.334 tkr. pr. 31. december 2018.					

NOTER**Note****Medarbejderforhold**

Antal personer beskæftiget i gennemsnit:
1 (2017: 1)

6

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Holdingselskabet af 16.2.2001 ApS for 2018 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 gældsbeholdninger, der ikke forventes afhændet. Gældsbeholdninger 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.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.