

# **HOLDINGSELSKABET AF 15/11 2000 HERNING ApS**

Svaneparken 315  
7430 Ikast

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**12/06/2017**

---

**Allan B. Christensen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            HOLDINGSELSKABET AF 15/11 2000 HERNING ApS  
Svaneparken 315  
7430 Ikast  
  
Telefonnummer: 20440870  
e-mailadresse: allan@admikoncept.dk  
  
CVR-nr: 25770978  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse**      Sparekassen Kronjylland  
Dalgasgade 35  
7400 Herning  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt den interne årsrapport for regnskabsåret 1. januar – 31 december 2016 for Holdingselskabet af 15. november 2000, Herning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og indeholder derudover flere interne informationer.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultat for selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Ikast, den 12/06/2017

## Direktion

Allan Berthelsen Christensen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier og anpartar i helt eller delvist ejede datterselskaber.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 765 tkr. Resultatet anses ikke for tilfredsstillende, men er i sin væsentlighed forårsaget af de nedenfor beskrevne forhold under begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

### Udvikling i dattervirksomheder

ABC Consult ApS viser et underskud på 308 tkr. efter der er nedskrevet 375 tkr. på en earn out hos ADMI PARTNER HERNING ApS.

ILC Ejendomme ApS har givet det forventede resultat.

ADMI PARTNER IKAST ApS har et tilfredsstillende overskud.

ADMI PARTNER HERNING ApS har ændret navn til Driftsselskabet af 1/2 2017 ApS. Årets resultat er ikke tilfredsstillende, men skyldes ekstraordinære omkostninger og manglende omsætning som følge af sygdom.

ADMI KONCEPT ApS har givet et mindre overskud end forventet. Årsagen hertil, skal ses i lyset af direktionens sygdom, og heraf følgende manglende omsætning. Endvidere skyldes resultatet at resultatet i ADMI PARTNER HERNING ApS ikke har levet op til tidligere års meget positive resultater.

AdmiFlow ApS har på grund af manglende salgsarbejde, resulteret i et underskud.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Som følge af den ovenfor anførte sygdom hos en enkelt person, er aktiviteterne i ADMI PARTNER HERNING ApS pr. den 1. februar 2017 overdraget til revisionsfirmaet Anker Høst, Herning. I samme forbindelse har Holdingselskabet af 15. november 2000 Herning ApS tilbagekøbt 50% af selskabskapitalen i ADMI KONCEPT ApS nominelt 100.000 kr. for det tilgodehavende på 475.000 kr. som var opstået ved salget. Tilgodehavendet er derfor kursnedskrevet til indre værdi af den i 2017 tilbagekøbte anpartspost.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Egenkapitalen forventes reetableret ved fremtidig driftsoverskud i dattervirksomheder og associerede virksomheder. Selskabskapitalen overstiger med et væsentligt beløb dog selskabslovens minimumskrav.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Holdingselskabet af 15. November 2000, Herning ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdi-reguleringer 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 forskelle 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.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjenesten er et sammendrag af nettoomsætning og produktionsomkostninger.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og produktionsomkostninger.

### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration af virksomheden, herunder omkostninger til kontorhold, rådgivning mv.

### Indtægt af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregned den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat og efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/ tab.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og - tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

**Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

**BALANCEN****Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af ureliserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

**EGENKAPITAL****Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associeret virksomheder i forhold til kostpris.

**Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

**Skyldige skatter og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver for forpligtelser.

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.

**Andre hensættelser**

Posten omfatter negativ egenkapital i dattervirksomheder og associerede virksomheder, overfor hvilke der er kautioneret for bankgæld eller på anden måde stillet sikkerhed for eksterne parter.

**Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Administrationsomkostninger .....		-375.000	-107.305
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-375.000</b>	<b>-107.305</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		-700.691	72.666
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder .....		-14.736	102.433
Andre finansielle indtægter .....		6.840	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-92.241	-88.565
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-1.175.828</b>	<b>-20.771</b>
Skat af årets resultat .....	1	18.879	20.566
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-1.156.949</b>	<b>-205</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....			-245.646
Overført resultat .....		-1.156.949	245.441
<b>I alt .....</b>		<b>-1.156.949</b>	<b>-205</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		1.355.170	1.865.701
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		259.133	298.835
Andre tilgodehavender .....		212.500	475.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.826.803</b>	<b>2.639.536</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.826.803</b>	<b>2.639.536</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		14.030	9.508
Udskudte skatteaktiver .....		39.160	25.708
Tilgodehavende skat .....		3.476	
Andre tilgodehavender .....		24.966	240.840
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>81.632</b>	<b>276.056</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>81.632</b>	<b>276.056</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.908.435</b>	<b>2.915.592</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		469.000	469.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..			0
Overført resultat .....		-639.833	917.116
Forslag til udbytte .....			-200.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-170.833</b>	<b>1.186.116</b>
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		190.160	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>190.160</b>	<b>0</b>
Gæld til banker .....		1.303.575	1.199.476
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		585.533	530.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.889.108</b>	<b>1.729.476</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.889.108</b>	<b>1.729.476</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.908.435</b>	<b>2.915.592</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-13452	-20566
Skatterefusion sambeskattede selskaber	-5427	0
	<u>-18879</u>	<u>xxxxx</u>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med datterselskaberne.

Selskabet har kautioneret for bankgæld i ABC Consult ApS. Kreditten har et maksimum på 850.000 kr.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Anparten i ILC ejendomme ApS er stillet til sikkerhed for bankgæld. Den bogførte værdi af det pantsatte andrager 1.355.170 kr.