

HOLDINGSELSKABET AF 15/11 2000 HERNING ApS

Svaneparken 315
7430 Ikast

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er godkendt den

25/05/2018

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@admipartner.dk

CVR-nr: 25770978
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

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 2017 for Holdingselskabet af 15. november 2000, Herning 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 og resultat for selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017

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

Direktion

Allan Berthelsen Christensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Ikast den

Allan B. Christensen
Dirigent

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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

Usædvanlige forhold

I løbet af regnskabsåret er der sket en række omstruktureringer. Nogle associerede selskaber er afhændet, en anden er tilkøbt, og er nu et 100% ejet datterselskab, og endelig er et selskab lukket efter reglerne i selskabslovens §216. Se mere herom under udviklingen i dattervirksomheder.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ud over sædvanlig forretningsmæssige risici, er der ingen risici ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 111 tkr. Resultatet anses for tilfredsstillende:

Udvikling i dattervirksomheder

ABC Consult ApS har præsteret et overskud på 21.076 kr. Resultatet fremkommer primært på grund af koncern-interne konsulentydelse. Ultimo regnskabsåret er der indgået aftale om royaltyindtægter og bogføringsassisatance

ILC Ejendomme ApS har givet det forventede resultat. Selskabet er lukket i overensstemmelse med selskabslovens §216.

ADMI PARTNER IKAST ApS er solgt. Salget har bidraget positivt til koncernens indtjening.

Driftsselskabet af 1/2 2017 ApS har afviklet sine aktiviteter. I den forbindelse opstod der et mindre underskud. Selskabet vil blive lukket, når de sidste tilgodehavender er indgået, formentligt i 2019.

ADMI PARTNER SILKEBORT ApS. Koncernens ejerandel på 25% er flyttet fra ADMI KONCEPT ApS til dette selskab (Holdingselskabet af 15. November 2000 Herning ApS. Dette alene for at samle alle aktie-/anpartsbesiddelser i dette selskab, og åbne mulighed for en lukning af ADMI KONCEPT ApS.

ADMI KONCEPT ApS er med virkning fra 1. februar 2017 blevet et 100% ejet datterselskab. Indtjeningen har været tilfredsstillende. Da alle aktiviteter imidlertid er ophørt ved regnskabsårets udløb, er igangsat en lukning i overensstemmelse med selskabslovens §216.

AdmiFlow ApS har på grund af ekstraordinære store afskrivninger givet underskud. Salgsarbejdet er nu godt igang, og der vil i det kommende år være likviditetsmæssig fremgang i selskabet.

BBK Invest ApS var oprindeligt ejet af ILC Ejendomme ApS. Ved lukning af ILC Ejendomme ApS, blev ejerandelen overflyttet til dette selskab. Resultatet svarer til forventningerne.

Jyllandsgade Invest 2011 ApS var oprindeligt ejet af ILC Ejendomme ApS. Ved lukning af ILC Ejendomme ApS, blev ejerandelen overflyttet til dette selskab. Resultatet svarer til forventningerne.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder, som kan påvirke selskabets økonomiske stilling.

Det forventes ikke, at hensættelser på dattervirksomheder bliver aktuelle, da selskaberne såvel indtjeningsmæssigt, som likviditetsmæssigt er i fremgang.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Holdingselskabet af 15. November 2000, Herning ApS for 2017 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 2017 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.

Virksomhedens omsætning indeholder den forholdsmæssige andel af resultater efter skat og efter forholdsmæssig eliminering af intern tab og avance på kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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.

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 posteringer 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 nettopskrivning efter den indre værdis metode**

Reserve for nettopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettopskrivning 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		315.136	-700.691
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-142.247	-14.736
Bruttoresultat		172.889	-715.427
Administrationsomkostninger		0	-375.000
Resultat af ordinær primær drift		172.889	-375.000
Andre finansielle indtægter	1	2.118	6.840
Øvrige finansielle omkostninger	2	-88.649	-92.241
Ordinært resultat før skat		86.358	-1.175.828
Skat af årets resultat	3	24.374	18.879
Årets resultat		110.732	-1.156.949
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		110.732	-1.156.949
I alt		110.732	-1.156.949

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		484.243	1.355.170
Kapitalandele i associerede virksomheder		958.912	259.133
Andre tilgodehavender		254.258	212.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.697.413	1.826.803
Anlægsaktiver i alt		1.697.413	1.826.803
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		244.866	14.030
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		200.000	24.966
Udskudte skatteaktiver		44.497	39.160
Tilgodehavende skat		19.037	3.476
Tilgodehavender i alt		508.400	81.632
Omsætningsaktiver i alt		508.400	81.632
Aktiver i alt		2.205.813	1.908.435

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		469.000	469.000
Overført resultat		-529.101	-639.833
Egenkapital i alt		-60.101	-170.833
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		249.877	190.160
Hensatte forpligtelser i alt		249.877	190.160
Gæld til banker		1.209.729	1.303.575
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		803.558	585.533
Skyldig selskabsskat		2.750	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.016.037	1.889.108
Gældsforpligtelser i alt		2.016.037	1.889.108
Passiver i alt		2.205.813	1.908.435

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2017	2016
	kr.	kr.
Renter tilknyttede selskaber	2118	0
Renter langfristede udlån	0	6840
	<u>2118</u>	<u>6840</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Renter til kreditinstitutter	88649	87005
Renter til tilknyttede selskaber	0	5236
	<u>88649</u>	<u>92241</u>

3. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-5337	-13452
Skatterefusion sambeskattede selskaber	-19037	-3476
	<u>-24374</u>	<u>-16928</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med datterselskaberne

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

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen