

A&P Holding ApS

Tranekær 70
4532 Gislinge

CVR-nr. 26 83 15 47

ÅRSRAPPORT

1. januar 2016 til 31. december 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/05 2017


Dirigent

Erhvervsstyrelsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for A&P Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gislinge, den 24. maj 2017

Direktion


Peter Breus Jørgensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i A&P Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for A&P Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Holbæk, den 24. maj 2017

Revisionshuset i Holbæk ApS

CVR-nr. 87948412

Carsten Hansen
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

A&P Holding ApS
Tranekær 70
4532 Gislinge

CVR-nr 26 83 15 47
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Peter Breus Jørgensen

Pengeinstitut

Danske Bank
Ahlgade 28
4300 Holbæk

Revisor

Revisionshuset i Holbæk ApS
Kalundborgvej 123
4300 Holbæk

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering og kapitalanbringelse.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter har givet et tilfredsstillende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

GENERELT

Årsregnskabet for A&P Holding ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af resultatandele dattervirksomheder samt andele af resultat ejendomme.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter direkte omkostninger vedrørende ejendomme.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmæssige omkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre

driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 kr. 1000
Nettoomsætning	-725	-630
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-8.444	-9
Andre eksterne omkostninger	-8.471	-6
BRUTTORESULTAT	-17.640	-645
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	50.119	48
Andre finansielle indtægter	20.261	59
Andre finansielle omkostninger	-2.171	-25
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	50.569	-563
1 Skat af årets resultat	-5.257	-16
ÅRETS RESULTAT	45.312	-579
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	90.000	90
Overført resultat	-44.688	-669
DISPONERET I ALT	45.312	-579

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
2 Grunde og bygninger	443.514	444
Materielle anlægsaktiver	443.514	444
Andre tilgodehavender	490.554	536
Finansielle anlægsaktiver	490.554	536
ANLÆGSAKTIVER	934.068	980
3 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.042.116	2.026
Tilgodehavender	2.042.116	2.026
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	-248.494	1.020
Værdipapirer og kapitalandele	-248.494	1.020
Likvide beholdninger	1.336.677	842
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.130.299	3.888
AKTIVER	4.064.367	4.868

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital	125.000	125
Overkurs ved emission	1.884.486	1.884
Overført resultat	1.950.097	1.995
Forslag til udbytte for regnskabsåret	90.000	90
5 EGENKAPITAL	4.049.583	4.094
Selskabsskat	-10.499	-14
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	17.783	780
6 Langfristede gældsforpligtelser	7.284	766
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	8
Kortfristede gældsforpligtelser	7.500	8
GÆLDSFORPLIGTELSE	14.784	774
PASSIVER	4.064.367	4.868
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Nærtstående parter		
9 Ejerforhold		

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	11.501	16
Regulering af tidligere års skat	-6.244	0
Skat af årets resultat i alt	5.257	16
2 Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger
Kostpris, primo		443.514
Kostpris 31. december 2016		443.514
Materielle anlægsaktiver i alt		443.514
3 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
Mlr Tranekær ApS	2.042.116	2.026
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt	2.042.116	2.026
4 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Frisør Anette og Peter Holbæk A/S	0	1.292
Tranekær ApS	-248.494	-272
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	-248.494	1.020

Posten består af nom kr 125.000 anpartar i Tranekær ApS, egenkapital 31.12.2016 kr -2248.494.

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overkurs ved emission	1.884.486	0	0	1.884.486
Overført resultat	1.994.785	0	-44.688	1.950.097
Forslag til udbytte for regnskabsåret	90.000	-90.000	90.000	90.000
	<u>4.094.271</u>	<u>-90.000</u>	<u>45.312</u>	<u>4.049.583</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat	-14.439	-10.499	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	780.273	17.783	0
	<u>765.834</u>	<u>7.284</u>	<u>0</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8 Nærtstående parter

De nærtstående parter med bestemmende indflydelse på virksomheden er som følger:

Peter Breus Jørgensen, direktør.

9 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Anette Bøgelund Jørgensen, Tranekær 70, 4532 Gislinge

Peter Breus Jørgensen, Tranekær 70, 4532 Gislinge