

AN Holding Silkeborg ApS

Enebærvej 13 A
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 27 18 83 70

Årsrapport for regnskabsåret 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 28. november 2017

Alan Nørgaard Frølund
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning..... | 2 |
| Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling..... | 3 |
| | |
| Selskabsoplysninger..... | 4 |
| Ledelsesberetning..... | 5 |
| | |
| Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017 | |
| Resultatopgørelse..... | 6 |
| Balance..... | 7-8 |
| Noter..... | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 10-12 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for AN Holding Silkeborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Silkeborg, den 27. november 2017

Direktion

Alan Nørgaard Frølund

Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

Til ledelsen i AN Holding Silkeborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AN Holding Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor 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 Etiske 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 27. november 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Lars Ole Barthel, HD
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | AN Holding Silkeborg ApS Enebærvej 13 A 8600 Silkeborg CVR-nr.: 27 18 83 70 Stiftet: 1. juni 2003 Hjemstedskommune: Silkeborg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Direktion | Alan Nørgaard Frølund |
| Datterselskaber | Gfühl ApS (under konkurs), Silkeborg (100%) |
| Revisor | Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg |
| Pengeinstitut | Sparekassen Kronjylland Vestergade 25 8600 Silkeborg |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at eje kapitalandele i andre selskaber og drive formueforvaltning i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets kapitalandele i datterselskabet var endeligt tabt i regnskabsåret 2015/16, men datterselskabet er fortsat under konkursbehandling.

Selskabet har i regnskabsåret 2016/17 solgt deres beholdning af andre værdipapirer, og der vil således ej heller komme fremtidig indtjening heraf.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse

| Note | 2016/17 | 2015/16 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| BRUTTOFORTJENESTE | -19.569 | -5.794 |
| 1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 364.909 |
| 2 Finansielle indtægter | 772.585 | 175.377 |
| 3 Finansielle omkostninger | 0 | -179.549 |
| ÅRETS RESULTAT FØR SKAT | <u>753.016</u> | <u>354.944</u> |
| Skat af årets resultat | 4.226 | -8.321 |
| ÅRETS RESULTAT | <u><u>757.242</u></u> | <u><u>346.623</u></u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret | 203.400 | 40.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 61.200 |
| Overført resultat | 553.842 | 245.423 |
| Disponeret i alt | <u><u>757.242</u></u> | <u><u>346.623</u></u> |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget efter regnskabsårets udløb | <u>100.000</u> | <u>0</u> |

Balance

| Note | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| AKTIVER | | |
| Erhvervede lignende rettigheder | 127.415 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver | <u>127.415</u> | <u>0</u> |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 0 | 290.983 |
| Finansielle anlægsaktiver | <u>0</u> | <u>290.983</u> |
| ANLÆGSAKTIVER | <u>127.415</u> | <u>290.983</u> |
| Andre tilgodehavender | 236.018 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | 4.226 | 0 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 3.826 | 9.316 |
| Tilgodehavender | <u>244.070</u> | <u>9.316</u> |
| Likvide beholdninger | <u>423.398</u> | <u>11.332</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | <u>667.468</u> | <u>20.648</u> |
| AKTIVER | <u><u>794.883</u></u> | <u><u>311.631</u></u> |

Balance

| Note | 2016/17 | 2015/16 |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| PASSIVER | | |
| Anpartskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 661.598 | 107.756 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 61.200 |
| 4 EGENKAPITAL | <u>786.598</u> | <u>293.956</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.875 | 6.875 |
| Anden gæld | 1.410 | 10.800 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | <u>8.285</u> | <u>17.675</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | <u>8.285</u> | <u>17.675</u> |
| PASSIVER | <u>794.883</u> | <u>311.631</u> |

Noter

| Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|----------------|----------------|
| 1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Underbalance Gfühl ApS | 0 | 364.909 |
| | <u>0</u> | <u>364.909</u> |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Indtægter af værdipapirer m.v., der er anlægsaktiver | 772.577 | 62.413 |
| Andre finansielle indtægter | 8 | 112.964 |
| | <u>772.585</u> | <u>175.377</u> |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 0 | 179.549 |
| | <u>0</u> | <u>179.549</u> |
| 4 Egenkapital | | |
| <i>Anpartskapital</i> | | |
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| <i>Overført resultat</i> | | |
| Overførsel tidligere år | 107.756 | -137.667 |
| Overført årets resultat | 553.842 | 245.423 |
| | <u>661.598</u> | <u>107.756</u> |
| <i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i> | | |
| Foreslået udbytte, primo | 61.200 | 0 |
| Udbetalt udbytte i regnskabsåret | -61.200 | 0 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 61.200 |
| | <u>0</u> | <u>61.200</u> |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Anvendt regnskabspraksis

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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver består af en Earn-Out aftale fastsat til dagsværdi på statutidspunktet.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder".

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til ejerselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har modervirksomheden et tilgodehavende hos den pågældende virksomhed, nedskrives tilgodehavendet med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, idet omfang der er en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomheders underbalance.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af unoterede aktier, der af ledelsen anses som langfristet investering og måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Lars Ole Barthel

Registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: CVR:20560495-RID:1062662934766

IP: 152.115.86.124

2017-11-28 13:19:27Z

NEM ID 

Alan Nørgaard Frølund

Direktør

På vegne af: AN Holding Silkeborg ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-518607475083

IP: 178.157.197.66

2017-11-30 11:31:59Z

NEM ID 

Alan Nørgaard Frølund

Dirigent

På vegne af: AN Holding Silkeborg ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-518607475083

IP: 178.157.197.66

2017-11-30 11:31:59Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 718UE-NLP4B-2WSLZ-EFQGB-IZDLC-EDSJ/D

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>