

AN Holding Haderslev ApS

Aabenraavej 1a

6100 Haderslev

CVR-nr. 27490824

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. november 2016



Allan Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for AN Holding Haderslev ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 29. november 2016

Direktion



Allan Nielsen

Direktør

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	AN Holding Haderslev ApS Aabenraavej 1a 6100 Haderslev
CVR-nr.	27490824
Stiftelsesdato	15. december 2003
Hjemsted	Haderslev
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Allan Nielsen, Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for AN Holding Haderslev ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

- Der er ikke længere afsat udbytte under gældsforpligtelse. Udbytte afsættes under egenkapitalen. Sammenligningstallene er ændret i overensstemmelse hermed.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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

Bruttotab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter primært omkostninger vedrørende administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder værdiansættes til virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi, hvilket medfører, at resultatet indtægtsføres i resultatopgørelsen. Ændringer i associerede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes under egenkapitalen som "Nettoopskrivning indre værdis metode".

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, der medtages til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne. Der er ikke afsat eller oplyst værdien af udskudt skatteaktiv.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttotab		-8.899	-7.186
Driftsresultat		-8.899	-7.186
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		565.091	572.690
Finansielle indtægter	1	169.554	443.378
Finansielle omkostninger		-179.232	-39.479
Resultat før skat		546.514	969.403
Skat af årets resultat		-1.439	-93.224
Årets resultat		545.075	876.179
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		565.091	572.690
Overført resultat		-120.016	203.689
		545.075	876.179

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2, 3	899.241	884.150
Finansielle anlægsaktiver		899.241	884.150
Anlægsaktiver		899.241	884.150
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.006.898	822.264
Tilgodehavende selskabsskat		47.837	25.242
Andre tilgodehavender		2	2.424
Tilgodehavender		1.054.737	849.930
Værdipapirer		3.411.080	2.749.396
Værdipapirer		3.411.080	2.749.396
Likvide beholdninger		103.222	641.492
Omsætningsaktiver		4.569.039	4.240.818
Aktiver		5.468.280	5.124.968

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5	836.741	271.650
Overført resultat	6	4.405.137	4.525.153
Udbytte for regnskabsåret		100.000	99.800
Egenkapital		5.466.878	5.021.603
Anden gæld		1.402	103.365
Kortfristede gældsforpligtelser		1.402	103.365
Gældsforpligtelser		1.402	103.365
Passiver		5.468.280	5.124.968
Virksomhedens formål	7		
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	34.634	28.482
Andre finansielle indtægter	134.920	414.896
	169.554	443.378

2. Kapitalandele i associerede virksomheder*Associerede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
RND Partner, registreret revisionsanpartsselskab	Haderslev	50,00	1.798.483	1.130.183
			1.798.483	1.130.183

3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris primo	62.500	62.500
Kostpris ultimo	62.500	62.500
Reguleringer primo	821.650	948.960
Årets resultat	565.091	572.690
Udbytte	-550.000	-700.000
Reguleringer ultimo	836.741	821.650
Regnskabsmæssig værdi ultimo	899.241	884.150

4. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de sidste 5 år.

5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	271.650	248.960
Årets tilgang	565.091	572.690
Foreslået udbytte associeret virksomhed	0	-550.000
Saldo ultimo	836.741	271.650

6. Overført resultat

Saldo primo	4.525.153	3.771.464
Årets bevægelser	-120.016	203.689
Foreslået udbytte associeret virksomhed	0	550.000
Saldo ultimo	4.405.137	4.525.153

7. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er investering i datterselskab og værdipapirer.

Noter

2015/16

2014/15

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser og pantsætninger pr. statusdagen.