
AN Holding, Silkeborg ApS

Vesterled 8, 8600 Silkeborg

Årsrapport for 2019

CVR-nr. 27 98 57 85

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 19/2 2020

Asger Nielsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for AN Holding, Silkeborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 19. februar 2020

Direktion

Asger Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i AN Holding, Silkeborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AN Holding, Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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.

Herning, den 19. februar 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Mads Hornbæk

statsautoriseret revisor

mne33762

Selskabsoplysninger

Selskabet	AN Holding, Silkeborg ApS Vesterled 8 8600 Silkeborg CVR-nr.: 27 98 57 85 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Silkeborg
Direktion	Asger Nielsen
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Platanvej 4 7400 Herning
Pengeinstitut	Nykredit Bank Dalgasgade 23 7400 Herning

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Andre eksterne omkostninger		-6.250	-5.000
Bruttoresultat		-6.250	-5.000
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	2	215.127	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	3	0	46.860
Resultat før skat		208.877	41.860
Skat af årets resultat	4	-19.718	39.000
Årets resultat		189.159	80.860

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		189.159	80.860
		189.159	80.860

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	1.285.058	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	0	669.931
Finansielle anlægsaktiver		1.285.058	669.931
Anlægsaktiver		1.285.058	669.931
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	100.000
Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede virksomheder		49.295	0
Tilgodehavender		49.295	100.000
Likvide beholdninger		33	33
Omsætningsaktiver		49.328	100.033
Aktiver		1.334.386	769.964

Balance 31. december

Passiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		603.360	414.201
Egenkapital	7	728.360	539.201
Hensættelse til udskudt skat		254.013	185.000
Hensatte forpligtelser		254.013	185.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		349.513	43.263
Anden gæld		2.500	2.500
Kortfristet gæld		352.013	45.763
Gældsforpligtelser		352.013	45.763
Passiver		1.334.386	769.964
Hovedaktivitet	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		
Anvendt regnskabspraksis	9		

Noter til årsregnskabet

1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i udlejning af fast ejendom.

	<u>2019</u> DKK	<u>2018</u> DKK
2 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		
Andel af overskud i dattervirksomheder	215.127	0
	<u>215.127</u>	<u>0</u>
3 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel af overskud i associerede virksomheder	0	46.860
	<u>0</u>	<u>46.860</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-49.295	0
Årets udskudte skat	69.013	-39.000
	<u>19.718</u>	<u>-39.000</u>

Noter til årsregnskabet

	2019 DKK	2018 DKK
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	0	0
Overførsler i årets løb	1.300.000	0
Kostpris 31. december	<u>1.300.000</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 1. januar	0	0
Årets resultat	215.127	0
Overførsler i årets løb	-230.069	0
Værdireguleringer 31. december	<u>-14.942</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.285.058</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
Tietgensvej Invest I/S	Silkeborg	67%

6 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar	900.000	900.000
Tilgang i årets løb	400.000	0
Overførsler i årets løb	-1.300.000	0
Kostpris 31. december	<u>0</u>	<u>900.000</u>
Værdireguleringer 1. januar	-230.069	-276.929
Årets resultat	0	46.860
Overførsler i årets løb	230.069	0
Værdireguleringer 31. december	<u>0</u>	<u>-230.069</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>0</u>	<u>669.931</u>

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	414.201	539.201
Årets resultat	0	189.159	189.159
Egenkapital 31. december	125.000	603.360	728.360

8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet indestår for alt gæld og forpligtelser i Titgensvej Invest I/S, som andrager DKK 12,25 millioner.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AN Holding, Silkeborg ApS for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2019 er aflagt i DKK.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posterne ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder” og ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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

I balancen indregnes under posterne "Kapitalandele i dattervirksomheder" og "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af eventuelle merværdier og goodwill opgjort på tidspunktet for anskaffelsen af virksomhederne.

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

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver 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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle gældsforpligtelser

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