

envision holding 2 a/s

Christiansgade 30, 8000 Aarhus C

CVR-nr. 27 98 70 01



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 8. december 2016

Som dirigent:

Rasmus Bek

EY

Building better
working world



Indhold

| | |
|--|---|
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet | 3 |
| Oplysninger om selskabet | 4 |
| Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016 | 5 |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Noter | 8 |



Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for envision holding 2 a/s.


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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Aarhus, den 8. december 2016


Direktion:


Mona Juul

Bestyrelse:


Rasmus Bek
formand


Mona Juul


Anni Sørensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i envision holding 2 a/s

Vi har revideret årsregnskabet for envision holding 2 a/s for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

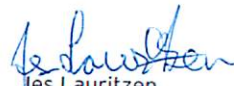
Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 8. december 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Jes Lauritzen
statsaut. revisor



Tom B. Lassen
statsaut. revisor



Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|--|
| Navn | envision holding 2 a/s |
| Adresse, postnr., by | Christiansgade 30, 8000 Aarhus C |
| CVR-nr. | 27 98 70 01 |
| Hjemstedskommune | Aarhus |
| Regnskabsår | 1. oktober 2015 - 30. september 2016 |
| Bestyrelse | Rasmus Bek, formand Mona Juul Anni Sørensen |
| Direktion | Mona Juul |
| Revision | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C |



Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2015/16 | 2014/15 |
|--|---|-----------|-----------|
| | Bruttotab | -6.525 | -6.875 |
| | Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 7.094.406 | 9.472.442 |
| 3 | Finansielle indtægter | 40 | 156 |
| | Resultat før skat | 7.087.921 | 9.465.723 |
| | Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| | Årets resultat | 7.087.921 | 9.465.723 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 7.397.846 | 4.456.000 |
| | Overført resultat | -309.925 | 5.009.723 |
| | | 7.087.921 | 9.465.723 |



Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

| Note | kr. | 2015/16 | 2014/15 |
|------|--|-------------------|------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 4 | Finansielle anlægsaktiver | | |
| | Kapitalandele i associerede virksomheder | 12.471.020 | 9.821.640 |
| | | <u>12.471.020</u> | <u>9.821.640</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>12.471.020</u> | <u>9.821.640</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Likvide beholdninger | 20.688 | 91.038 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>20.688</u> | <u>91.038</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u>12.491.708</u> | <u>9.912.678</u> |
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 5 | Selskabskapital | 640.000 | 640.000 |
| | Overført resultat | 4.447.613 | 4.758.120 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 7.397.846 | 4.456.000 |
| | Egenkapital i alt | <u>12.485.459</u> | <u>9.854.120</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 0 | 45.433 |
| | Anden gæld | 6.249 | 13.125 |
| | | <u>6.249</u> | <u>58.558</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>6.249</u> | <u>58.558</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u>12.491.708</u> | <u>9.912.678</u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 6 Sikkerhedsstillelser
- 7 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Egenkapitalopgørelse

| kr. | Selskabskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|---|-----------------|-------------------|---|-------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2015 | 640.000 | 4.758.120 | 4.456.000 | 9.854.120 |
| Årets resultat | 0 | -309.925 | 7.397.846 | 7.087.921 |
| Valutakursregulering | 0 | -582 | 0 | -582 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -4.456.000 | -4.456.000 |
| Egenkapital 30. september 2016 | 640.000 | 4.447.613 | 7.397.846 | 12.485.459 |

Der er i indeværende regnskabsår ikke foretaget binding af nettoopskrivning efter indre værdis metode, da det deklarerede udbytte fra det associerede selskab overstiger værdireguleringen af kapitalandelen.



Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for envision holding 2 a/s for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|----------|------|
| Goodwill | 5 år |
|----------|------|

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i associerede virksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelses tidspunktet.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til 0 kr. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af nye dattervirksomheder eller associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontor-ejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og sattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i sattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er eje aktier i envision reklamebureau a/s og i forbindelse hermed at drive reklamebureauvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

| kr. | 2015/16 | 2014/15 |
|-----------------------------|---------|---------|
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 40 | 156 |
| | 40 | 156 |

4 Finansielle anlægsaktiver

| kr. | Kapitalandele i associerede virksomheder |
|---|--|
| Kostpris 1. oktober 2015 | 11.958.143 |
| Kostpris 30. september 2016 | 11.958.143 |
| Værdireguleringer 1. oktober 2015 | -2.136.503 |
| Valutakursregulering | -582 |
| Udloddet udbytte | -4.444.444 |
| Andel af årets resultat | 7.498.596 |
| Afskrivning af goodwill vedr. kapitalandele | -404.190 |
| Værdireguleringer 30. september 2016 | 512.877 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016 | 12.471.020 |

| | Retsform | Hjemsted | Ejerandel |
|--------------------------|----------|----------|-----------|
| Associerede virksomheder | | | |
| envision reklamebureau | a/s | Aarhus | 44,44 % |

5 Selskabskapital

Selskabskapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:

| kr. | 2015/16 | 2014/15 | 2013/14 | 2012/13 | 2011/12 |
|--------------------|---------|----------|---------|---------|---------|
| Saldo primo | 640.000 | 800.000 | 800.000 | 800.000 | 0 |
| Kapitalforhøjelse | 0 | 0 | 0 | 0 | 667.000 |
| Kapitalnedsættelse | 0 | -160.000 | 0 | 0 | 133.000 |
| | 640.000 | 640.000 | 800.000 | 800.000 | 800.000 |

6 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. september 2016.



Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

7 Nærtstående parter

envision holding 2 a/s' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

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

| <u>Navn</u> | <u>Bopæl/Hjemsted</u> |
|-----------------------|--------------------------------------|
| Mona Juul Holding ApS | Amballegård 41, 8700 Horsens |
| FHN Holding ApS | Vestervang 41, 5. sal, 8000 Aarhus C |
| Herholt ApS | Stavtrupvej 5 A, 8260 Viby J |
| Simon Says ApS | Nordre Strandvej 149 A, 8240 Risskov |
| Firmanavn ApS | Guldsmedgade 22 B, 2, 8000 Aarhus C |