

A/S Asschenfeldt Kiel

CVR-nr. 29184933

Amaliegade 27

1256 København K

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 1/4 2016

Dirigent



Navn: Astrid Meldgaard Anthonisen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

A/S Asschenfeldt Kiel
Amaliegade 27
1256 København K

CVR-nr.: 29184933
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Ivan Vinther Andersen, formand
Jan Robert Christoffersen
Søren Hald Vestergaard
Mark Thorsen

Direktion

Mark Thorsen, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for A/S Asschenfeldt Kiel.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14.03.2016

Direktion



Mark Thorsen
administrerende direktør

Bestyrelse



Ivan Vinther Andersen
formand



Jan Robert Christoffersen



Søren Hald Vestergaard



Mark Thorsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i A/S Asschenfeldt Kiel

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for A/S Asschenfeldt Kiel for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 for 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 vurdering 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at tage forbehold skal vi oplyse at selskabet i strid med selskabsloven har ydet lån til en aktionær, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er indfriet efter balancedagen.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen


Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.


Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 14.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Thomas Hermann
statsautoriseret revisor


Anders Paulsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består af investering i udlejningsejendomme gennem datterselskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 2.057 t.kr. Selskabets balance udviser en aktivmasse på 32.614 t.kr. og en egenkapital på 26.875 t.kr.

Selskabet har på balancedagen et tilgodehavende hos en aktionær i strid med selskabsloven. I forbindelse med regnskabsafslutningen er selskabets ledelse blevet opmærksom på dette mellemværende og har straks iværksat tiltag til at bringe dette ulovlige mellemværende ud af verden. Mellemværendet er efter balancedagen blevet indfriet inklusiv forrentning heraf frem til indfrielsestidspunktet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder nettokursgevinster vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder nettokurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Goodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandelene og dagsværdien af de overtagne aktiver og forpligtelser. Goodwill afskrives over den forventede brugstid, som normalt er 5 år,

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(376.064)	(359)
Driftsresultat		(376.064)	(359)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.985.129	(15.325)
Andre finansielle indtægter	1	6.943	183
Andre finansielle omkostninger	2	(558.726)	(502)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		2.057.282	(16.003)
Skat af ordinært resultat		0	0
Årets resultat		2.057.282	(16.003)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.057.282	(16.003)
		2.057.282	(16.003)

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		31.354.890	28.369
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>31.354.890</u>	<u>28.369</u>
Anlægsaktiver		<u>31.354.890</u>	<u>28.369</u>
Andre tilgodehavender		36.370	33
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	46.943	25
Tilgodehavender		<u>83.313</u>	<u>58</u>
Likvide beholdninger		<u>1.175.321</u>	<u>1.590</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.258.634</u>	<u>1.648</u>
Aktiver		<u><u>32.613.524</u></u>	<u><u>30.017</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	21.150.000	19.975
Overført overskud eller underskud		<u>5.725.357</u>	<u>2.493</u>
Egenkapital		<u>26.875.357</u>	<u>22.468</u>
Anden gæld optaget ved udstedelse af obligationer		<u>4.523.093</u>	<u>6.531</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>4.523.093</u>	<u>6.531</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.183.074	988
Anden gæld		<u>32.000</u>	<u>30</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.215.074</u>	<u>1.018</u>
Gældsforpligtelser		<u>5.738.167</u>	<u>7.549</u>
Passiver		<u><u>32.613.524</u></u>	<u><u>30.017</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	19.975.000	2.493.075	22.468.075
Kapitalforhøjelse	1.175.000	1.175.000	2.350.000
Årets resultat	0	2.057.282	2.057.282
Egenkapital ultimo	21.150.000	5.725.357	26.875.357

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.	
1. Andre finansielle indtægter			
Renteindtægter i øvrigt	6.943	0	
Valutakursreguleringer	0	183	
	<u>6.943</u>	<u>183</u>	
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.	
2. Andre finansielle omkostninger			
Valutakursreguleringer	212.389	0	
Dagsværdireguleringer	342.117	496	
Øvrige finansielle omkostninger	4.220	6	
	<u>558.726</u>	<u>502</u>	
		<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u> kr.	
3. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo		<u>34.846.290</u>	
Kostpris ultimo		<u>34.846.290</u>	
Opskrivninger primo		(6.476.530)	
Andel af årets resultat		<u>2.985.130</u>	
Opskrivninger ultimo		<u>(3.491.400)</u>	
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>31.354.890</u>	
	<u>Ejerandel</u> %	<u>Egenkapital</u> kr.	<u>Resultat</u> kr.
Dattervirksomheder:			
Kiel GmbH	100,00	250.579	12.837
Kiel GmbH & Co. KG	100,00	31.104.311	2.972.292

Noter

4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har på balancedagen et tilgodehavende hos en aktionær i strid med selskabsloven. Mellemværendet er forrentet i henhold til selskabslovens regler herom. Mellemværendet er blevet indfriet efter balancedagen.

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital			
Aktiekapitalen består af	21.150	100,00	21.150.000
	<u>21.150</u>		<u>21.150.000</u>

	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Bevægelser i virksomhedskapitalen					
Virksomhedskapital primo	19.975.000	18.800.000	17.625.000	16.450.000	15.275.000
Kapitalforhøjelse	1.175.000	1.175.000	1.175.000	1.175.000	1.175.000
Virksomhedskapital ultimo	<u>21.150.000</u>	<u>19.975.000</u>	<u>18.800.000</u>	<u>17.625.000</u>	<u>16.450.000</u>