

AEA HOLDING ApS

Greveager 3
2670 Greve

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

14/12/2016

Anette Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AEA HOLDING ApS
Greveager 3
2670 Greve

CVR-nr: 29631271
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Nordea A/S

Revisor Hestehavens Revision Registreret Revisionsanpartsselskab
Duevej 42, 1 tv
2000 Frederiksberg
DK Danmark
CVR-nr: 31579325
P-enhed: 1014538409

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for AEA Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med selskabets vedtægter og årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 13/12/2016

Direktion

Allan Pedersen Rosenkilde

Annette Hansen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i AEA HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AEA HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 handlinger 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, 13/12/2016

Per B. Knudsen
Registreret revisor
Hestehavens Revision Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR: 31579325

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt eventuelle tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen i den periode indtægterne vedrører, uanset betalingstidspunkt.

Balance

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 hvert enkel regnskabspost nedenfor.

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.

Selskabsskat og udskudt skat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen. Regulering af negativ eventualskat påvirker dog ikke resultatet.

Eventuel udskudt skatteforpligtelse er beregnet som skatten af alle midlertidige forskelle. Eventuel udskudt skatteforpligtelse er beregnet med 22%.

Materielle anlægsaktiver:

Grunde og bygninger.

Ejendomme måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives med 2% på bygninger. Der afskrives ikke på grunden.

Kapitalandele i datterselskaber:

Kapitalandele i datterselskaber indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af selskabernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af selskabets resultat.

Nettoopskrivning af kapitalandel i datterselskaber overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i datterselskaber.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af eventuel hensættelse til imødegåelse af tab. Hensættelse til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gæld:

Gælden måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		379.482	398.022
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-66.673	-66.673
Resultat af ordinær primær drift		312.809	331.349
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		5.319.947	6.995.437
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		19.440	3.744
Øvrige finansielle omkostninger		-101.946	-91.750
Ordinært resultat før skat		5.550.250	7.238.780
Skat af årets resultat	1	-81.126	-82.184
Årets resultat		5.469.124	7.156.596
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-1.680.053	3.002.458
Overført resultat		6.649.177	3.654.138
I alt		5.469.124	7.156.596

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		3.522.624	3.589.297
Materielle anlægsaktiver i alt	2	3.522.624	3.589.297
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		6.422.426	8.102.479
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	6.422.426	8.102.479
Anlægsaktiver i alt		9.945.050	11.691.776
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.791.781	2.365.216
Andre tilgodehavender		16.753	275
Tilgodehavender i alt		2.808.534	2.365.491
Likvide beholdninger		11.287.141	5.833.834
Omsætningsaktiver i alt		14.095.675	8.199.325
Aktiver i alt		24.040.725	19.891.101

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		1.322.405	3.002.458
Overført resultat		18.262.702	11.513.525
Forslag til udbytte		500.000	500.000
Egenkapital i alt		20.210.107	15.140.983
Gæld til realkreditinstitutter		2.080.173	2.132.218
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	2.080.173	2.132.218
Gæld til realkreditinstitutter		52.044	50.460
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.001	32.000
Skyldig selskabsskat		1.573.722	2.428.383
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		107.678	107.057
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.750.445	2.617.900
Gældsforpligtelser i alt		3.830.618	4.750.118
Passiver i alt		24.040.725	19.891.101

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	t. kr.
Hensat af årets resultat for 2015/16	65.340	73
Regulering af tidligere års skatter	15.786	9
Regulering af eventualskat	0	0
Skat af årets resultat	81.126	82

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	2014/15
	kr.	i t. kr.
Anskaffelsessummer 1. juli 2015	3.755.979	3.756
Tilgang	0	0
Samlet anskaffelsessum pr. 30. juni 2016	3.755.979	3.756
Afskrivninger pr. 1. juli 2015	166.682	100
Årets afskrivning	66.673	67
Afskrivninger i alt pr. 30. juni 2016	233.355	167
Bogført værdi pr. 30. juni 2016	3.522.624	3.589
Offentlig vurdering	4.200.000	4.200

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalinteresse i tilknyttet virksomhed kr.	2014/15 i t.kr.
Samlet anskaffelsessum pr. 1. juli 2015	5.100.021	5.100
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Samlet anskaffelsessum pr. 30. juni 2016	5.100.021	5.100
Værdiregulering pr. 1. juli 2015	3.002.458	507
Værdiregulering i regnskabsåret	5.319.947	6.995
Udloddet udbytte	-7.000.000	-4.5000
Værdiregulering pr. 30. juni 2016	1.322.405	3.002
Bogført værdi pr. 30. juni 2016	6.422.426	8.102

Kapitalinteresse i tilknyttet virksomhed omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Erik Pedersen ApS, Rådgivende Civilingeniører F.R.I., Greveager 3, 2670 Greve	100%	6.422.426	5.319.947

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af gæld til Nordea Kredit A/S forfalder kr. 1.855.134 efter mere end 5 år.

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktivitet:

Selskabet fungerer som investeringsselskab samt moderselskab for Erik Pedersen ApS, Rådgivende Civilingeniører F.R.I.

Selskabet besidder 20% af selskabets indskudskapital eller nominelt kr. 25.000.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Datterselskabet Erik Pedersen ApS Civilingeniører F.R.I er impliceret i en tvist vedrørende et større byggeprojekt. Det er ledelsens opfattelse, at den i nærværende regnskab opførte værdi for datterselskabet ikke vil blive påvirket af udfaldet af anførte tvist.

Skat:

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Den samlede skatteforpligtelse for sambeskattede selskaber udgør pr. 30. juni 2016 kr. 1.573.722.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med Nordea Kredit A/S er afgivet realkreditpantebrev stort kr. 1.147.000 pantstiftende i Greveager 3, st., 2670 Greve (bogført værdi kr. 2.015.746) og realkreditpantebrev stort kr. 1.141.000 pantstiftende i Greveager 3, 1, 2670 Greve (bogført værdi kr. 1.506.878).

8. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskelle kr.
Låneomkostninger	0	30.202	-30.202
	0	30.202	-30.202
Skatteaktiv 22%, ej indregnet			-6.644