

AKF Holding, Aalborg ApS

Søhusevej 4, 9380 Vestbjerg

CVR-nr. 30 27 92 98

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. januar 2017.

Klaus Fossing
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for AKF Holding, Aalborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vestbjerg, den 25. januar 2017

Direktion

Charlotte Fossing

Klaus Fossing

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i AKF Holding, Aalborg ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AKF Holding, Aalborg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 25. januar 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Johny Jensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

AKF Holding, Aalborg ApS
Søhusevej 4
9380 Vestbjerg

CVR-nr.: 30 27 92 98
Stiftet: 8. februar 2007
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Charlotte Fossing
Klaus Fossing

Revision

Redmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hasseris Bymidte 6
9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at besidde kapitalandele, at drive investeringsvirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -49 t.kr. mod -42 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.590 t.kr. mod 1.875 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

BMKR Invest af 12/12 - 2008 A/S, som selskabet har ejet kapitalandele i, er i året likvideret. Selskabet har i den forbindelse modtaget likvidationsprovenu, som er investeret i andre værdipapirer.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AKF Holding, Aalborg ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associeret virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i associeret virksomhed i forhold til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttotab	-48.809	-42
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-209.111	1.742
Andre finansielle indtægter	2.362.753	953
Øvrige finansielle omkostninger	-6.056	-731
Resultat før skat	2.098.777	1.922
Skat af årets resultat	-508.420	-47
Årets resultat	1.590.357	1.875
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	96.600	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-28.704.162	1.742
Udbytte for regnskabsåret	3.200.000	0
Overføres til overført resultat	26.997.919	133
Disponeret i alt	1.590.357	1.875

Balance 30. september

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
1 Kapitalandel i associeret virksomhed	0	40.704
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	40.704
Anlægsaktiver i alt	0	40.704
Omsætningsaktiver		
Periodeafgrænsningsposter	0	2
Tilgodehavender i alt	0	2
Andre værdipapirer og kapitalandele	67.191.109	31.710
Værdipapirer i alt	67.191.109	31.710
Likvide beholdninger	11.399.450	4.848
Omsætningsaktiver i alt	78.590.559	36.560
Aktiver i alt	78.590.559	77.264

Balance 30. september

Passiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	125.000	125
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	28.704
4 Overført resultat	74.918.964	47.921
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.200.000	0
Egenkapital i alt	<u>78.243.964</u>	<u>76.750</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	24
Selskabsskat	288.400	426
Anden gæld	48.195	64
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>346.595</u>	<u>514</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>346.595</u>	<u>514</u>
Passiver i alt	<u>78.590.559</u>	<u>77.264</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualposter		

Noter

	30/9 2016 kr.	30/9 2015 t.kr.
1. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris primo	12.000.000	12.000
Afgang i årets løb	-12.000.000	0
Kostpris ultimo	0	12.000
Opskrivninger primo	28.704.162	26.962
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-209.111	1.742
Udbytte	-37.500.000	0
Årets tilbageførsler på afgang	9.004.949	0
Opskrivninger ultimo	0	28.704
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	40.704
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125
	125.000	125
3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger primo	28.704.162	26.962
Resultatandel	-28.704.162	1.742
	0	28.704
4. Overført resultat		
Overført resultat primo	47.921.045	47.788
Årets overførte overskud eller underskud	26.997.919	133
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	96.600	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-96.600	0
	74.918.964	47.921

Noter

	30/9 2016 kr.	30/9 2015 t.kr.
	<u> </u>	<u> </u>
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	3.200.000	0
	<u>3.200.000</u>	<u>0</u>
 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
 7. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Ingen.		