

Anders Nejsum Holding ApS

Hannerupvej 217

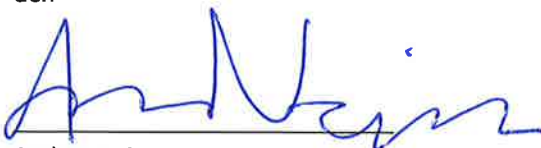
9500 Hobro

CVR-nummer 31267528

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den



Anders Nejsum

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse.....	7
Aktiver	8
Passiver.....	9
Noter.....	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Anders Nejsum Holding ApS
Hannerupvej 217
9500 Hobro

Hjemstedskommune:

CVR-nummer:

31267528

Regnskabsperiode:

1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Anders Nejsum Madsen

Tilknyttede virksomheder

Mark Film ApS
Kasernevej 8
8800 Viborg

Dollerup Hills ApS
Kasernevej 8
8800 Viborg

Associerede virksomheder

Visikon ApS
Kasernevej 8
8800 Viborg

Stillplay Games ApS
Ørsteds Boulevard 59 C, 4.
2300

Pengeinstitut

Merkur, Århus Afd

Revisor

Dansk Revision Viborg
Registreret revisionsaktieselskab
Agerlandsvej 16
8800 Viborg

Kontaktperson:

Per Tange

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Anders Nejsum Holding ApS.

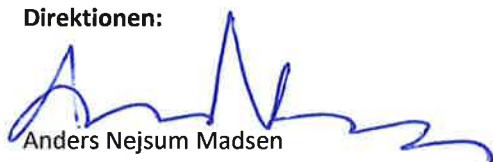
Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, 12. maj 2016

Direktionen:



Anders Nejsum Madsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Anders Nejsum Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Anders Nejsum Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger. Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Viborg, 12. maj 2016

Dansk Revision Viborg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20336390


Per Tange
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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 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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

		2015	2014
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	-3.500	-4
	Resultat før finansielle poster	-3.500	-4
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-10.208	101
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-8.075	4
1	Finansielle omkostninger	-6.578	-6
	Resultat før skat	-28.361	95
2	Skat af årets resultat	305	1
	Årets resultat	-28.056	96
	Forslag til resultatdisponering:		
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-10.208	-29
	Overført resultat	-17.848	125
	Resultatdisponering i alt	-28.056	96

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	470.304	481
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	52.287	52
	Finansielle anlægsaktiver	522.591	532
	Anlægsaktiver i alt	522.591	532
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	48.438	107
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	305	36
	Tilgodehavende skat	6.000	0
	Tilgodehavender	54.743	143
	Likvide beholdninger	91	0
	Omsætningsaktiver i alt	54.834	143
	Aktiver i alt	577.425	675

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	120.304	131
	Overført resultat	122.941	141
5	Egenkapital i alt	368.244	396
	Anden gæld	15.000	15
	Langfristede gældsforpligtelser	15.000	15
	Kreditinstitutter	15.000	15
	Gæld til tilknyttede virksomheder	158.698	153
	Selskabsskat	0	35
	Anden gæld	20.483	61
	Kortfristede gældsforpligtelser	194.181	264
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	209.181	279
	Passiver i alt	577.425	675
6	Hovedaktivitet		
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014			
	DKK	1.000 DKK			
1	Finansielle omkostninger				
	Renter tilknyttede virksomheder	6.192	6		
	Andre finansielle omkostninger	386	0		
	Finansielle omkostninger i alt	6.578	6		
2	Skat af årets resultat				
	Skat af årets resultat	-305	-1		
	Regulering af tidl. års skat	0	0		
	Skat af årets resultat i alt	-305	-1		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
	Kostpris 1. januar	171.000	171		
	Kostpris 31. december	171.000	171		
	Værdireguleringer 1. januar	309.512	338		
	Årets resultatandel	-10.208	101		
	Udloddet udbytte	0	-130		
	Værdireguleringer 31. december	299.304	310		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	470.304	481		
	Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
	Mark Film ApS	8800 Viborg	100%	-9.494	320.717
	Dollerup Hills ApS	8800 Viborg	100%	-713	149.586

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK

4 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar	40.000	40
Tilgang i årets løb	8.750	0
Kostpris 31. december	<u>48.750</u>	<u>40</u>
Værdireguleringer 1. januar	11.612	8
Årets resultatandel	<u>-8.075</u>	<u>4</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>3.537</u>	<u>12</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	<u>52.287</u>	<u>52</u>

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
Visikon ApS	8800 Viborg	50%	-16.147	87.074
Stillplays Games ApS	2300 København S	17%		

5 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal	Reserver for netto- opskrivnin- ger	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	131	141	396
Årets henlæggelse til reserve, ej resultatdisponeret	0	-10	0	-10
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-18</u>	<u>-18</u>
Egenkapital ultimo	<u>125</u>	<u>120</u>	<u>123</u>	<u>368</u>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

6 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er ifølge vedtægterne at fungere som holdingselskab.

	2015	2014
Noter	DKK	1.000 DKK

7 Eventualforpligtelser

Ingen.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne Mark Film ApS og Dollerup Hills ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Mark Film ApS og Dollerup Hills ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 0 pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.