

AH NEWCO ApS
c/o Anders Holmsberg, Langelinie 43
5230 Odense M
CVR-nr. 33752652

Årsrapport 2015/2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 06.09.2016

Dirigent

Navn: Anders Holmsberg

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/2016	7
Balance pr. 31.05.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/2016	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

AH NEWCO ApS
c/o Anders Holmsberg, Langelinie 43
5230 Odense M

CVR-nr.: 33752652
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 01.06.2015 - 31.05.2016

Telefon: 40330373
E-mail: anders@holmsberg.dk

Direktion

Anders Holmsberg, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016 for AH NEWCO ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 22.08.2016

Direktion

Anders Holmsberg
administrerende direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i AH NEWCO ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AH NEWCO ApS for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016, 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. 31.05.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016 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.

København, den 22.08.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Kim Mücke

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet er en investeringsvirksomhed.

Selskabet har ingen ansatte.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i år haft tab på sine investeringer indregnet via egenkapitalen. Der forventes fremadrettet positive resultater fra investeringerne.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen som giver anledning til at anlægge en anden vurdering af balancen pr. 31. maj 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har i regnskabsåret ændret sin regnskabspraksis, således at kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes til kostpris eller genindvindingsværdi, hvor denne er lavere. Tidligere blev kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnet og målt til indre værdi. Sammenligningstallene er blevet ændret i overensstemmelse hermed. Selskabets resultat for 2014/15 er herefter reduceret med 370.231 kr. og kapitalandele i associerede virksomheder og egenkapitalen pr. 31. maj 2015 er reduceret med 2.893.280 kr. Ændringen har ikke påvirket kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter diverse selskabsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter modtagne udbytter.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter gevinster ved salg og modtagne udbytter.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

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.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og gebyrer.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden SNPFS ApS. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris eller nedskrives til genindvingsværdi, hvor denne er lavere.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris eller nedskrives til genindvingsværdi, hvor denne er lavere

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015/2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(3.180)</u>	<u>(2.500)</u>
Driftsresultat		(3.180)	(2.500)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		573.430	180.120
Andre finansielle indtægter		177.457	11.660
Andre finansielle omkostninger		<u>(10.355)</u>	<u>0</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		737.352	189.280
Skat af ordinært resultat	1	<u>(46.101)</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>691.251</u>	<u>189.280</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>691.251</u>	<u>189.280</u>
		<u>691.251</u>	<u>189.280</u>

Balance pr. 31.05.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.253.449	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		<u>2.240.735</u>	<u>3.987.935</u>
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>4.494.184</u>	<u>3.987.935</u>
Anlægsaktiver		<u>4.494.184</u>	<u>3.987.935</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.318.368	500.340
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>301.370</u>
Tilgodehavender		<u>1.318.368</u>	<u>801.710</u>
Likvide beholdninger		<u>97.913</u>	<u>388.113</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.416.281</u>	<u>1.189.823</u>
Aktiver		<u><u>5.910.465</u></u>	<u><u>5.177.758</u></u>

Balance pr. 31.05.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	3	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		<u>5.777.759</u>	<u>5.086.508</u>
Egenkapital		<u>5.857.759</u>	<u>5.166.508</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		44.851	0
Anden gæld		<u>7.855</u>	<u>11.250</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>52.706</u>	<u>11.250</u>
Gældsforpligtelser		<u>52.706</u>	<u>11.250</u>
Passiver		<u>5.910.465</u>	<u>5.177.758</u>
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015/2016

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud el- ler under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	5.086.508	5.166.508
Årets resultat	0	691.251	691.251
Egenkapital ultimo	80.000	5.777.759	5.857.759

Noter

	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
1. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	46.101	0
	<u>46.101</u>	<u>0</u>
	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</u>	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</u>
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	44.158.902	3.987.935
Tilgange	2.253.449	0
Afgange	0	(1.747.200)
Kostpris ultimo	<u>46.412.351</u>	<u>2.240.735</u>
Nedskrivninger primo	(44.158.902)	0
Nedskrivninger ultimo	<u>(44.158.902)</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.253.449</u>	<u>2.240.735</u>

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:			
SNPFS ApS	Odense	ApS	100,0
AMP 6 ApS	Odense	ApS	100,0

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:			
Ejendomsselskabet Company House	Odense	A/S	4,9

3. Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af 80.000 anparter á 1 kr. Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen siden stiftelsen.

Noter

4. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets har stillet aktier for nominelt 1.160 t.kr. i Ejendomsselskabet Company House A/S til en regnskabs-mæssig værdi på 2.222 t.kr. som sikkerhed for ethvert mellemværende, som to nærtstående parter har med en bankforbindelse.