
AMVI II ApS

Nørrebrogade 58, 3. tv., 2200 København N

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 34 49 15 93

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 30/05 2016

Annemette Færch
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for AMVI II ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørrebro, den 30. maj 2016

Direktion

Annemette Færch
direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i AMVI II ApS

Vi har revideret årsregnskabet for AMVI II ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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 påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 30. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Flemming Eghoff

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

AMVI II ApS
Nørrebrogade 58, 3. tv.
2200 København N

CVR-nr.: 34 49 15 93
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Regnskabsår: 5. regnskabsår
Hjemstedskommune: København

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele og direkte eller indirekte, at foretage investeringer i øvrigt.

Direktion

Annemette Færch

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre driftsindtægter		0	877.775
Andre eksterne omkostninger		-940.088	-802.222
Bruttoresultat		-940.088	75.553
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	2	1.805.855	626.136
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	3	0	72.236.013
Finansielle indtægter		10.146.963	1.757.113
Finansielle omkostninger		-4.813.382	-613.362
Resultat før skat		6.199.348	74.081.453
Skat af årets resultat	1	-1.044.392	-298.547
Årets resultat		5.154.956	73.782.906

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Betalt ekstraordinært udbytte	11.826.482	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	750.000
Overført resultat	-6.671.526	73.032.906
	5.154.956	73.782.906

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	2	151.431.991	149.626.136
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	27.472.902	15.217.054
Andre kapitalandele	4	4.107.495	0
Finansielle anlægsaktiver		183.012.388	164.843.190
Anlægsaktiver		183.012.388	164.843.190
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.190.297	0
Andre tilgodehavender		5.975.459	6.614.261
Tilgodehavende skat		931.600	931.600
Udskudt skatteaktiv		44.710	139.044
Selskabsskat, sambeskatning		0	1.228.188
Tilgodehavender		11.142.066	8.913.093
Værdipapirer	5	168.489.398	112.797.347
Likvide beholdninger		4.594.793	87.189.246
Omsætningsaktiver		184.226.257	208.899.686
Aktiver		367.238.645	373.742.876

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		364.834.400	371.505.926
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	750.000
Egenkapital	6	364.914.400	372.335.926
Kreditinstitutter		9.932	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		537.278	283.479
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	32.648
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		161.305	142.791
Selskabsskat		1.615.730	948.032
Kortfristede gældsforpligtelser		2.324.245	1.406.950
Gældsforpligtelser		2.324.245	1.406.950
Passiver		367.238.645	373.742.876
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	950.058	205.972
Årets udskudte skat	94.334	1.014.117
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	10.058
Regulering af udskudt skat tidligere år	0	-931.600
	1.044.392	298.547
2 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. januar	150.000.000	150.000.000
Kostpris 31. december	150.000.000	150.000.000
Værdireguleringer 1. januar	-373.864	0
Årets resultat	1.805.855	626.136
Udbytte til moderselskabet	0	-1.000.000
Værdireguleringer 31. december	1.431.991	-373.864
Regnskabsmæssig værdi 31. december	151.431.991	149.626.136

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemmeandel	Egenkapital	Årets resultat
Færch og Døtre ApS	København N	150.000.000	77%	155.690.020	6.063.884

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	16.197.902	103.698.903
Tilgang i årets løb	13.490.000	34.467.083
Afgang i årets løb	-2.190.000	-121.968.084
Kostpris 31. december	<u>27.497.902</u>	<u>16.197.902</u>
Værdireguleringer 1. januar	-980.848	-25.000
Årets afgang	955.848	0
Årets nedskrivning	<u>0</u>	<u>-955.848</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>-25.000</u>	<u>-980.848</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>27.472.902</u>	<u>15.217.054</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemmeandel	Egenkapital	Årets resultat
FH af 31. marts 2014					
ApS	Holstebro	630.000	10%	147.771.712	-2.228.288
Holdingselskabet af 16.					
december 2011	Thisted	100.000	25%	-14.845.777	-20.076
MAF Invest ApS	København	50.000	50%	-	-

4 Øvrige finansielle anlægsaktiver

	Andre kapitalan- dele DKK
Kostpris 1. januar	0
Tilgang i årets løb	<u>4.107.495</u>
Kostpris 31. december	<u>4.107.495</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>4.107.495</u>

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK
5 Værdipapirer		
Værdipapirer	168.489.398	112.797.347
	168.489.398	112.797.347

6 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	80.000	371.505.926	750.000	372.335.926
Betalt ordinært udbytte	0	0	-750.000	-750.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-11.826.482	0	-11.826.482
Årets resultat	0	5.154.956	0	5.154.956
Egenkapital 31. december	80.000	364.834.400	0	364.914.400

Selskabskapitalen er fordelt således:

	Antal	Nominel værdi DKK
A-anparter	20.000	20.000
B-anparter	60.000	60.000
		80.000

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Der er til selskabets A-anparter tilknyttet en forlods udbytteret. Værdien af udbytteretten udgør pr. 31. december 2015 TDKK 262.213

Noter til årsregnskabet

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst fra og med indkomståret 2013.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for AMVI II ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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

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 hver enkelt 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 eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til varetagelse af selskabets administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Resultat af kapitalandele i posterne ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder” og ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”

I resultatopgørelsen indregnes for kapitalandele i dattervirksomheder den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder”. Årets udbytte samt nedskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder føres under ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen samt afkastafhængige forvaltningsgebyrer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Selskabet er sambeskattet med AMVI Holding ApS. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder

Selskabets kapitalandele i dattervirksomheder indregnes efter den indres værdi, mens selskabets kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kost.

Regnskabspraksis

Andre kapitalandele

Selskabets andre kapitalandele indregnes til kost.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.