

Årsrapport for 2015/16

1. oktober 2015 - 30. september 2016

4. regnskabsår

Assi Holding ApS

GI Skolevej 25
9240 Nibe

CVR-nr. 34713189

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. januar 2017

Dirigent: _____
Finn Jensen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	7
Balance 30. september	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Assi Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nibe, den 12. januar 2017

Direktion

Finn Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Assi Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Assi Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 Deres 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, De 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.

Aabybro, den 12. januar 2017

Revisor Team Nord

Registreret Revisionsaktieselskab
cvr.nr. 27 22 65 66

Henning Pedersen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Assi Holding ApS
GI Skolevej 25
9240 Nibe

Telefon:
E-mail:

CVR-nr.: 34713189
Stiftet: 1. oktober 2012
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Finn Jensen

Revisor

Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab
Industrivej 10
9440 Aabybro

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Assi Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, gebyrer, kursreguleringer af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber.

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 til nedsettelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede og associerede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede og associerede virksomheders egenkapital reguleres årligt og bindes som "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender hos tilknyttede og associerede virksomheder måles til pålydende værdi. Tilgodehavendet forrentes på markedsvilkår.

Værdipapirer og kapitalandele

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele er indregnet til dagsværdi på balancedagen. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, indregnes værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris. Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		-6.901	-19.858
Ordinært resultat før finansielle poster		-6.901	-19.858
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-581.803	491.616
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		4.230	5.210
Andre finansielle indtægter		2.442	349
Andre finansielle omkostninger		1.135	0
Resultat før skat		-583.169	477.318
Skat af årets resultat		0	-3.424
Årets resultat		-583.169	480.742
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		3.922.503	29.673
Årets resultat		-583.169	480.742
Til disposition		3.339.335	510.415
Årets bevægelse på datterselskabsreserve		-681.803	201.253
Henlæggelser til andre reserver		0	-3.763.942
Udbytte for regnskabsåret		51.700	150.600
Overført til næste år		3.969.438	3.922.504
Disponeret i alt		3.339.335	510.415

Balance 30. september

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	<u>4.679.047</u>	<u>5.360.850</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>4.679.047</u>	<u>5.360.850</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.679.047</u>	<u>5.360.850</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		104.936	147.552
Andre tilgodehavender		<u>107.270</u>	<u>3.424</u>
Tilgodehavender i alt		<u>212.206</u>	<u>150.976</u>
Værdipapirer og kapitalandele			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>102.347</u>	<u>0</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt		<u>102.347</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>4.779</u>	<u>62.186</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>319.332</u>	<u>213.162</u>
Aktiver i alt		<u>4.998.379</u>	<u>5.574.012</u>

Balance 30. september

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		835.105	1.516.909
Overført resultat		3.969.438	3.922.503
Foreslået udbytte		51.700	50.600
Egenkapital i alt	2	<u>4.936.243</u>	<u>5.570.012</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.000	4.000
Anden gæld		58.135	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>62.135</u>	<u>4.000</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>62.135</u>	<u>4.000</u>
Passiver i alt		<u>4.998.379</u>	<u>5.574.012</u>
Eventualposter m.v.	3		
Hovedaktivitet	4		

Noter til årsrapporten

1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af:

Pav Mink ApS, med hjemsted i Aalborg Kommune, nom. kr. 240.000.

Ejerandelen er 100%.

2 Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Andre reser- ver kr.	Udbytte kr.	Overført re- sultat kr.	I alt kr.
Saldo primo	80.000	1.516.909	50.600	3.922.503	5.570.012
Årets resultat	0	-681.803	51.700	46.935	-583.169
Udloddet udbytte	0	0	-50.600	0	-50.600
Saldo ultimo	80.000	835.105	51.700	3.969.438	4.936.243

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

3 Eventualposter m.v.

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber i koncernen.

4 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter ejerskab af anparter i tilknyttede virksomheder.

