

Holdingselskabet af 23. juni 2016 ApS under frivillig likvidation

Sankt Annæ Plads 10, 1250 København K

CVR-nr. 64 88 26 22



Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 8. juni 2017

Dirigent:



.....
Anders Bjerre Lavesen

EY

Building a better
working world



Indhold

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Oplysninger om selskabet | 5 |
| Beretning | 6 |
| Årsregnskab 1. januar – 31. december | 7 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter | 11 |



Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Holdingselskabet af 23. juni 2016 ApS under frivillig likvidation.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 8. juni 2017
Likvidator:

Anders Bjerre Lavesen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til likvidator i Holdingselskabet af 23. juni 2016 ApS under frivillig likvidation

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet af 23. juni 2016 ApS under frivillig likvidation for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvor anvendt regnskabspraksis beskrives. Regnskabet er udarbejdet med henblik på selskabets opløsning. Som følge heraf kan regnskabet være uegnet til andet formål.

Dette forhold har ikke medført modifikation til vores konklusion.

Likvidators ansvar for årsregnskabet

Likvidator har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Likvidator har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som likvidator anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er likvidator ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre likvidator enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af likvidator, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som likvidator har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om likvidators udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med likvidator om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Likvidator er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 8. juni 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Torben Ahle Pedersen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|---------------------|--|
| Navn | Holdingselskabet af 23. juni 2016 ApS under frivillig likvidation |
| Adresse, postnr. by | Sankt Annæ Plads 10, 1250 København K |
| CVR-nr. | 64 88 26 22 |
| Stiftet | 11. december 2012 |
| Hjemstedskommune | København |
| Regnskabsår | 1. januar - 31. december |
| Likvidator | Anders Bjerre Lavesen |
| Revision | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, 5000 Odense C |



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med anlægsinvestering, finansiering, industri, handel og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på 2.953.074 kr. mod et underskud på 109.925.357 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 0 kr.

Selskabet har pr. 31. december 2016 tabt selskabskapitalen. Det forventes at likvidationen kan afsluttes med de værdier aktiver og gæld er målt til pr. 31. december 2016, herunder hensatte likvidationsomkostninger. Der forventes således ingen udlodning til kapitalejerne.

Selskabet forventes endeligt likvideret i 2017 via en solvent likvidation.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.



Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2016 | 2015 |
|------|---|------------|--------------|
| | Andre eksterne omkostninger | -2.996.771 | -10.000 |
| | Bruttoresultat | -2.996.771 | -10.000 |
| | Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 1 | -109.949.930 |
| | Finansielle indtægter | 30.947 | 50.044 |
| | Finansielle omkostninger | -3.890 | -7.927 |
| | Resultat før skat | -2.969.713 | -109.917.813 |
| | Skat af årets resultat | 16.639 | -7.544 |
| | Årets resultat | -2.953.074 | -109.925.357 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Overført resultat | -2.953.074 | -109.925.357 |
| | | -2.953.074 | -109.925.357 |



Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

| Note | kr. | 2016 | 2015 |
|------|--|------------------|------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Langfristede aktiver | | |
| | Langfristede finansielle aktiver | | |
| 2 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1 | 0 |
| 2 | Andre tilgodehavender | 0 | 1.301.150 |
| | | <u>1</u> | <u>1.301.150</u> |
| | Langfristede aktiver i alt | <u>1</u> | <u>1.301.150</u> |
| | Kortfristede aktiver | | |
| | Likvide beholdninger | 1.960.870 | 1.758.564 |
| | Kortfristede aktiver i alt | <u>1.960.870</u> | <u>1.758.564</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u>1.960.871</u> | <u>3.059.714</u> |



Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

| Note | kr. | 2016 | 2015 |
|------|--|-----------|-----------|
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 3 | Anpartskapital | 91.324 | 91.324 |
| | Overført resultat | -91.324 | 2.861.750 |
| | Egenkapital i alt | 0 | 2.953.074 |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 100.000 | 10.001 |
| | Selskabsskat | 0 | 16.639 |
| | Anden gæld | 1.860.871 | 80.000 |
| | | 1.960.871 | 106.640 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 1.960.871 | 106.640 |
| | PASSIVER I ALT | 1.960.871 | 3.059.714 |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

| kr. | Anpartskapital | Overført resultat | I alt |
|-----------------------------------|----------------|----------------------|------------|
| Saldo 1. januar 2016 | 91.324 | 2.861.750 | 2.953.074 |
| Overført, jf. resultatdisponering | 0 | -2.953.074 | -2.953.074 |
| Saldo 31. december 2016 | 91.324 | -91.324 | 0 |

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet af 23. juni 2016 ApS under frivillig likvidation for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Årsregnskabet for Ax IV Exhausto Invest ApS indgår i koncernregnskabet for Ax IV Exhausto Inv 1 ApS, cvr. nr. 34 88 25 76

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer. Udbytteudlodninger, der enten overstiger årets resultat, eller hvor den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele overstiger den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiverne i dattervirksomheden, vil være en indikator på værdiforringelse og vil afkræve, at der foretages en nedskrivningstest.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventlige skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling)

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg i administrationselskabet.



Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

2 Finansielle anlægsaktiver

| kr. | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | Andre tilgode- havender | I alt |
|---|--|----------------------------|--------------|
| Kostpris 1. januar 2016 | 109.949.930 | 1.199.944 | 111.149.874 |
| Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | -1.199.944 | -1.199.944 |
| Kostpris 31. december 2016 | 109.949.930 | 0 | 109.949.930 |
| Værdireguleringer 1. januar 2016 | -109.949.930 | 101.206 | -109.848.724 |
| Opskrivninger | 1 | 0 | 1 |
| Tilbageførsel af opskrivninger, afhændede aktiver | 0 | -101.206 | -101.206 |
| Ned- og afskrivninger 31. december 2016 | -109.949.929 | 0 | -109.949.929 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | 1 | 0 | 1 |

| Navn og hjemsted | Ejerandel | Hjemsted | Egenkapi- tal | Årets resultat |
|-------------------------|-----------|----------|------------------|-------------------|
| Ventilation Holding ApS | 58,31 % | Hørsholm | t.kr. 202 | t.kr. -2.107 |

3 Aktiekapital

De seneste 5 års ændringer af aktiekapitalen specificeres således:

| kr. | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Saldo primo | 91.324 | 91.324 | 91.324 | 80.000 | 80.000 |
| Kapitalforhøjelse | 0 | 0 | 0 | 11.324 | 0 |
| Saldo 31. december 2016 | 91.324 | 91.324 | 91.324 | 91.324 | 80.000 |

4 Sikkerhedsstillelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kil-deskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationselskabets årsregnskab, Ax Iv Exhausto Inv 1 ApS, CVR-nr. 34 88 25 76.



5 Nærtstående parter

Holdingselskabet af 23. juni 2016 ApS under frivillig likvidations nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Holdingselskabet Inv1 af 23. juni 2016 ApS under frivillig likvidation
Sankt Annæ Plads 10
1250 København K

Holdingselskabet Inv2 af 23. juni 2016 ApS under frivillig likvidation
Sankt Annæ Plads 10
1250 København K