

**Amagerbrogade 118 Holding II A/S**  
**CVR-nr. 35211497**  
**Marselisborg Havnevej 52**  
**8000 Aarhus C**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.03.2016

**Dirigent**

---

Navn: Lars Møller

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Amagerbrogade 118 Holding II A/S  
Marselisborg Havnevej 52  
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 35211497

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Bestyrelse**

Claus Brun Rasmussen

Kaspar Kærskov Jakobsen

Lars Olesen Lyngsø

### **Direktion**

Lars Møller

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Amagerbrogade 118 Holding II A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 29.01.2016

### Direktion

Lars Møller

### Bestyrelse

Claus Brun Rasmussen

Kaspar Kærskov Jakobsen

Lars Olesen Lyngsø

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Amagerbrogade 118 Holding II A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Amagerbrogade 118 Holding II A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 29.01.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jacob Nørmark  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er investering i værdipapirer og hermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i regnskabsåret 2015 realiseret et overskud på 7.845 t.kr. Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Efter overførsel af årets resultat udgør egenkapitalen 18.427 t.kr.

Ledelsen forventer et positivt resultat for 2016.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver og dermed forbundne finansielle forpligtelser

Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver og dermed forbundne finansielle forpligtelser omfatter regnskabsårets reguleringer af virksomhedens investeringsaktiver og forbundne finansielle forpligtelser til dagsværdi.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteomkostninger, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder mv.

## 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 alle danske dattervirksomheder. 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 ved første indregning til kostpris. Efterfølgende indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder til dagsværdi. Dagsværdi svarer til indre værdi, da tilknyttede virksomheder udøver investeringsvirksomhed, hvorved investeringsejendomme og dermed forbundne forpligtelser er indregnet til dagsværdi. Årets dagsværdiregulering indregnes i resultatopgørelsen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.



**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver		7.842.638	946.446
Andre eksterne omkostninger		(15)	(1.109)
<b>Driftsresultat</b>		<b>7.842.623</b>	<b>945.337</b>
Andre finansielle indtægter	1	2.503	25.092
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>7.845.126</b>	<b>970.429</b>
Skat af ordinært resultat	2	(539)	(5.876)
<b>Årets resultat</b>		<b>7.844.587</b>	<b>964.553</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		7.844.587	964.553
		<b>7.844.587</b>	<b>964.553</b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		18.254.866	10.412.228
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	3	<b>18.254.866</b>	<b>10.412.228</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>18.254.866</b>	<b>10.412.228</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		121.110	125.708
<b>Tilgodehavender</b>		<b>121.110</b>	<b>125.708</b>
Likvide beholdninger		52.557	52.572
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>173.667</b>	<b>178.280</b>
<b>Aktiver</b>		<b>18.428.533</b>	<b>10.590.508</b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	4	8.100.000	8.100.000
Overført overskud eller underskud		<u>10.326.719</u>	<u>2.482.132</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>18.426.719</u></b>	<b><u>10.582.132</u></b>
Skyldig selskabsskat		564	5.876
Anden gæld		<u>1.250</u>	<u>2.500</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.814</u></b>	<b><u>8.376</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.814</u></b>	<b><u>8.376</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>18.428.533</u></b>	<b><u>10.590.508</u></b>
Eventualforpligtelser	5		
Ejerforhold	6		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	8.100.000	2.482.132	10.582.132
Årets resultat	0	7.844.587	7.844.587
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>8.100.000</b>	<b>10.326.719</b>	<b>18.426.719</b>

## Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.	
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>			
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	2.503	25.092	
	<b>2.503</b>	<b>25.092</b>	
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.	
<b>2. Skat af ordinært resultat</b>			
Aktuel skat	564	5.876	
Regulering vedrørende tidligere år	(25)	0	
	<b>539</b>	<b>5.876</b>	
		<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b> kr.	
<b>3. Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris primo		5.106.657	
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>5.106.657</b>	
Opskrivninger primo		5.305.571	
Andel af årets resultat		7.842.638	
<b>Opskrivninger ultimo</b>		<b>13.148.209</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>18.254.866</b>	
	<u>Hjemsted</u>	<u>Retsform</u>	<u>Ejerandel %</u>
Dattervirksomheder:			
Amagerbrogade 118 Holding A/S	Aarhus	A/S	100,00
	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>			
Aktier	8.100.000	1,00	8.100.000
	<b>8.100.000</b>		<b>8.100.000</b>

## Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.
<b>Bevægelser i virksomhedskapitalen</b>			
Virksomhedskapital primo	8.100.000	8.100.000	500.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>7.600.000</u>
<b>Virksomhedskapital ultimo</b>	<u><b>8.100.000</b></u>	<u><b>8.100.000</b></u>	<u><b>8.100.000</b></u>

### 5. 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 sel-skaber og fra og med 01.07.2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, roy-alties og udbytter for disse selskaber.

### 6. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Actus Ejendomme A/S, Marselisborg Havnevej 52, 8000 Aarhus C

Hersiles ApS, Buskelundtoften 21, 8600 Silkeborg

LOL ApS, Ildervej 15 B, 8270 Højbjerg

Kasper Jakobsen Holding ApS, Marienborgvej 5, 8930 Randers NØ

Kurt Callesen ApS, Søren Nymarksvej 23, 8270 Højbjerg

Kim Kruse Johansen Holding ApS, Grenåvej 228, 8960 Randers SØ

Anpartsselskabet PS af 1/8-1998, Stubagervej 9, 8220 Brabrand