HOLDINGSELSKABET AF 22.04.13 APS

Anna Dambergs Vej 1

9510 Arden

CVR-nr. 35232125

Årsrapport for 2015

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17/2-16

Niels Ole Ertmann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab - Vandmanden 10A - DK-9200 Aalborg SV - info@attiri.dk - www.attiri.dk
Ansvar for opgaven - Gensidig Tillid - Troværdig og direkte - Innovative løsninger - Resultatorienteret - Inspirerende partnerskab

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for HOLDINGSELSKABET AF 22.04.13 APS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Arden, den 17-02-2016

Direktion

Niels Ole Ertmann
Direktør

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab - Vandmanden 10A - DK-9200 Aalborg SV - info@attiri.dk - www.attiri.dk
Ansvar for opgaven - Gensidig Tillid - Troværdig og direkte - Innovative løsninger - Resultatorienteret - Inspirerende partnerskab

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i HOLDINGSELSKABET AF 22.04.13 APS

Vi har opstillet årsregnskabet for HOLDINGSELSKABET AF 22.04.13 APS for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 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 revisorers Etiske 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 opstilling 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.

Aalborg, den 17-02-2016

ATTIRI Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 33357966

Jesper Ovesen
Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HOLDINGSELSKABET AF 22.04.13 APS Anna Dambergs Vej 1 9510 Arden
CVR-nr.	35232125
Stiftelsesdato	22-04-2013
Hjemsted	Mariagerfjord
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Direktion	Niels Ole Ertmann, Direktør
Revisor	ATTIRI Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Vandmanden 10A 9200 Aalborg SV CVR-nr.: 33357966

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab - Vandmanden 10A - DK-9200 Aalborg SV - info@attiri.dk - www.attiri.dk
Ansvar for opgaven - Gensidig Tillid - Troværdig og direkte - Innovative løsninger - Resultatorienteret - Inspirerende partnerskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse
Årsrapporten for HOLDINGSELSKABET AF 22.04.13 APS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab
Virksomheden opfylder betingelserne for ikke at udarbejde koncernregnskab, hvorfor dette er undladt.

Rapporteringsvaluta
Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling
Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab
Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder
Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab - Vandmanden 10A - DK-9200 Aalborg SV - info@attiri.dk - www.attiri.dk
Ansvar for opgaven - Gensidig Tillid - Troværdig og direkte - Innovative løsninger - Resultatorienteret - Inspirerende partnerskab

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat
Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder
Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Likvider
Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital
Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser
Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab - Vandmanden 10A - DK-9200 Aalborg SV - info@attiri.dk - www.attiri.dk
Ansvar for opgaven - Gensidig Tillid - Troværdig og direkte - Innovative løsninger - Resultatorienteret - Inspirerende partnerskab

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		**-1.910**	**-1.810**
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		400.000	300.000
Finansielle indtægter		0	1
Finansielle omkostninger		-4.265	-5.001
Resultat før skat		**393.825**	**293.190**
Skat af årets resultat		420	443
Årets resultat		**394.245**	**293.633**
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		293.045	193.833
		394.245	**293.633**

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab - Vandmanden 10A - DK-9200 Aalborg SV - info@attiri.dk - www.attiri.dk
Ansvar for opgaven - Gensidig Tillid - Troværdig og direkte - Innovative løsninger - Resultatorienteret - Inspirerende partnerskab

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	415.321	415.321
Finansielle anlægsaktiver		**415.321**	**415.321**
Anlægsaktiver		**415.321**	**415.321**
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		425.695	214.545
Tilgodehavende selskabsskat		64.420	138.443
Tilgodehavender		**490.115**	**352.988**
Likvide beholdninger		**1**	**1**
Omsætningsaktiver		**490.116**	**352.989**
Aktiver		**905.437**	**768.310**

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab - Vandmanden 10A - DK-9200 Aalborg SV - info@attiri.dk - www.attiri.dk
Ansvar for opgaven - Gensidig Tillid - Troværdig og direkte - Innovative løsninger - Resultatorienteret - Inspirerende partnerskab

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	80.000	80.000
Overført resultat	3	722.487	429.442
Udbytte for regnskabsåret	4	101.200	99.800
Egenkapital		**903.687**	**609.242**
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	157.318
Anden gæld		1.750	1.750
Kortfristede gældsforpligtelser		**1.750**	**159.068**
Gældsforpligtelser		**1.750**	**159.068**
Passiver		**905.437**	**768.310**
Virksomhedens formål	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab - Vandmanden 10A - DK-9200 Aalborg SV - info@attiri.dk - www.attiri.dk
Ansvar for opgaven - Gensidig Tillid - Troværdig og direkte - Innovative løsninger - Resultatorienteret - Inspirerende partnerskab

Noter

			2015	2014

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Meny Kaffe Aalborg ApS	Mariagerfjord	100,00	610.531	383.713
NOE Ejendomme ApS	Mariagerfjord	100,00	348.877	81.366
			959.408	**465.079**

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	**80.000**	**80.000**

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

3. Overført resultat

Saldo primo	429.442	235.609
Årets tilgang	293.045	193.833
Saldo ultimo	**722.487**	**429.442**

4. Udbytte for regnskabsåret

Saldo primo	99.800	98.400
Årets tilgang	101.200	99.800
Årets afgang	-99.800	-98.400
Saldo ultimo	**101.200**	**99.800**

5. Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste hovedaktivitet har været besiddelse af kapitalandel i tilknyttede virksomheder.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab - Vandmanden 10A - DK-9200 Aalborg SV - info@attiri.dk - www.attiri.dk
Ansvar for opgaven - Gensidig Tillid - Troværdig og direkte - Innovative løsninger - Resultatorienteret - Inspirerende partnerskab