

**Ejendomsselskabet Amagerbrogade 111
Holding A/S
CVR-nr. 35868798
Marselisborg Havnevej 52
8000 Aarhus C**

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.03.2016

Dirigent

Navn: Claus 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

Ejendomsselskabet Amagerbrogade 111 Holding A/S
Marselisborg Havnevej 52
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 35868798

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Claus Møller
Claus Brun Rasmussen
Lars Olesen Lyngsø
Frank Trend Poulsen

Direktion

Jesper Kaas Horsbøl

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 Ejendomsselskabet Amagerbrogade 111 Holding 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 18.03.2016

Direktion

Jesper Kaas Horsbøl

Bestyrelse

Claus Møller

Claus Brun Rasmussen

Lars Olesen Lyngsø

Frank Trend Poulsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Ejendomsselskabet Amagerbrogade 111 Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet Amagerbrogade 111 Holding 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 18.03.2016

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 2015 realiseret et overskud på 2.383 t.kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Årets resultat er påvirket af en positiv dagsværdiregulering af investeringsaktiver på 2.385 t.kr.

Efter overførsel af årets resultat udgør egenkapitalen 17.037 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.

Manglende sammenlignelighed

Da årsrapporten for sidste år omfatter perioden 11.06.2014 - 31.12.2014, er sammenligningstallene ikke direkte sammenlignelige.

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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

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 den danske dattervirksomhed. 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.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttotab		(2.000)	(13.350)
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver		<u>2.384.629</u>	<u>1.664.827</u>
Driftsresultat		2.382.629	1.651.477
Andre finansielle omkostninger		<u>(103)</u>	<u>(99)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		2.382.526	1.651.378
Skat af ordinært resultat		<u>494</u>	<u>3.000</u>
Årets resultat		<u>2.383.020</u>	<u>1.654.378</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>2.383.020</u>	<u>1.654.378</u>
		<u>2.383.020</u>	<u>1.654.378</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		17.049.456	14.664.827
Finansielle anlægsaktiver	1	<u>17.049.456</u>	<u>14.664.827</u>
Anlægsaktiver		<u>17.049.456</u>	<u>14.664.827</u>
Udskudt skat		3.494	3.000
Tilgodehavender		<u>3.494</u>	<u>3.000</u>
Likvide beholdninger		<u>1.147</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.641</u>	<u>3.000</u>
Aktiver		<u><u>17.054.097</u></u>	<u><u>14.667.827</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	2	13.000.000	13.000.000
Overført overskud eller underskud		<u>4.037.398</u>	<u>1.654.378</u>
Egenkapital		<u>17.037.398</u>	<u>14.654.378</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		15.449	13.449
Anden gæld		<u>1.250</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>16.699</u>	<u>13.449</u>
Gældsforpligtelser		<u>16.699</u>	<u>13.449</u>
Passiver		<u>17.054.097</u>	<u>14.667.827</u>
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Ejerforhold	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	13.000.000	1.654.378	14.654.378
Årets resultat	0	2.383.020	2.383.020
Egenkapital ultimo	13.000.000	4.037.398	17.037.398

Noter

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
1. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	13.000.000
Kostpris ultimo	13.000.000
Opskrivninger primo	1.664.827
Dagsværdireguleringer	2.384.629
Opskrivninger ultimo	4.049.456
Regnskabsmæssig værdi ultimo	17.049.456

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %
Dattervirksomheder:			
Ejendomsselskabet Amagerbrogade 111 A/S	Aarhus	A/S	100,00

	2015 kr.	2014 kr.
2. Virksomhedskapital		
Bevægelser i virksomhedskapitalen		
Virksomhedskapital primo	13.000.000	500.000
Kapitalforhøjelse	0	12.500.000
Virksomhedskapital ultimo	13.000.000	13.000.000

3. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2014 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 11.06.2014 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Noter

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet sikkerhed for Amagerbrogade 111 A/S for alt mellemværende med Danske Bank. Mellemværende med Danske Bank udgør pr. 31.12.2015 et indestående på 1.898 t.kr.

5. Ejerforhold

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

LOL ApS, Ildervej 15 B, 8270 Højbjerg

Hawi ApS, Trapholtparken 24, 6000 Kolding

FTP Holding ApS, Agrivej 7, 8240 Risskov

Hersilles ApS, Buskelundtoften 21, 8600 Silkeborg

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

ERSE ApS, Marselisborg Havnevej 52, 8000 Aarhus C

EBE ApS, Marselisborg Havnevej 52, 8000 Aarhus C