

AT Holding ApS Aabybro

Kærvej 63
9440 Aabybro

CVR-nr. 36 04 20 44

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 10. juni 2016

Allan Timm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for AT Holding ApS Aabybro.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabybro, den 10. juni 2016

Direktion

Allan Timm
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i AT Holding ApS Aabybro

Vi har opstillet årsregnskabet for AT Holding ApS Aabybro for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet 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 vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 selskabets 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, selskabet 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 10. juni 2016

Revicor
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 13 92 92 97

Jørgen E. Paulsen
Registeret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

AT Holding ApS Aabybro
Kærvej 63
9440 Aabybro

CVR-nr.: 36 04 20 44
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 4. juli 2014
Hjemsted: Jammerbugt Kommune

Direktion

Allan Timm, direktør

Revisor

Revicor
Registreret revisionsanpartsselskab
Hobrovej 317
9200 Aalborg SV

Pengeinstitut

Sparekassen Vendsyssel
Borgergade 19
9320 Hjallerup

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AT Holding ApS Aabybro for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil flyde 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af ændring i lagre af færdigvarer med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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 og for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttotab		-43.127	-4.375
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-43.127	-4.375
Nedskrivning af omsætningsaktiver		<u>-8.500</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-51.627	-4.375
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		100.000	100.000
Finansielle indtægter	1	732	0
Finansielle omkostninger	2	<u>-71.836</u>	<u>-38.643</u>
Resultat før skat		-22.731	56.982
Skat af årets resultat	3	<u>-9.464</u>	<u>9.464</u>
Årets resultat		<u>-32.195</u>	<u>66.446</u>
Overført overskud		<u>-32.195</u>	<u>66.446</u>
		<u>-32.195</u>	<u>66.446</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	<u>1.100.000</u>	<u>1.100.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.100.000</u>	<u>1.100.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.100.000</u>	<u>1.100.000</u>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	3.728	0
Udskudt skatteaktiv		<u>0</u>	<u>9.464</u>
Tilgodehavender		<u>3.728</u>	<u>9.464</u>
Likvide beholdninger		<u>73.837</u>	<u>70.000</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>77.565</u>	<u>79.464</u>
Aktiver i alt		<u>1.177.565</u>	<u>1.179.464</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		34.251	66.446
Egenkapital	6	<u>84.251</u>	<u>116.446</u>
Anden gæld		331.245	315.180
Langfristede gældsforpligtelser		<u>331.245</u>	<u>315.180</u>
Banker		689.458	726.852
Leverandører af varer og tjenesteydelser		57.500	4.375
Anden gæld		15.111	16.611
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>762.069</u>	<u>747.838</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.093.314</u>	<u>1.063.018</u>
Passiver i alt		<u>1.177.565</u>	<u>1.179.464</u>
Hovedaktivitet	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>732</u>	<u>0</u>
	<u>732</u>	<u>0</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>71.836</u>	<u>38.643</u>
	<u>71.836</u>	<u>38.643</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>9.464</u>	<u>-9.464</u>
	<u>9.464</u>	<u>-9.464</u>
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	1.100.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>1.100.000</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>1.100.000</u>	<u>1.100.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.100.000</u>	<u>1.100.000</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Aktieselskabet Glerups.dk	Aars	33%	13.459.793	5.217.464

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>3.728</u>	<u>0</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	3.728	0
Rentefod (%)	10,20%	0,00%

6 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	50.000	66.446	116.446
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-32.195</u>	<u>-32.195</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>50.000</u>	<u>34.251</u>	<u>84.251</u>

Selskabskapitalen består af 50 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive holdingvirksomhed.