
AMVI Holding ApS

Nørrebrogade 58, 3. tv., 2200 København N

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 36 72 67 17

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 30/05 2016

Annemette Færch
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 13

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. maj 2016

Direktion

Annemette Færch
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i AMVI Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AMVI Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 30. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Flemming Eghoff

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

AMVI Holding ApS
Nørrebrogade 58, 3. tv.
2200 København N

CVR-nr.: 36 72 67 17
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: København

Direktion

Annemette Færch

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele og direkte eller indirekte at foretage investeringer i øvrigt.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 1.058.865, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 290.225.047.

Selskabet er stiftet den 27. april 2015 ved anpartsombytning af kapitalandelene i AMVI II ApS.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK
Andre eksterne omkostninger		-305.718
Bruttoresultat		-305.718
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		1.288.739
Finansielle indtægter		217.658
Finansielle omkostninger		-206.992
Resultat før skat		993.687
Skat af årets resultat	1	65.178
Årets resultat		1.058.865

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.288.739
Overført resultat	-229.874
	1.058.865

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	2	278.628.439
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	1.054.152
Andre kapitalandele	4	<u>1.390.001</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>281.072.592</u>
Anlægsaktiver		<u>281.072.592</u>
Andre tilgodehavender		779.534
Selskabsskat		<u>3.511.916</u>
Tilgodehavender		<u>4.291.450</u>
Værdipapirer	5	<u>7.753.200</u>
Likvide beholdninger		<u>716.936</u>
Omsætningsaktiver		<u>12.761.586</u>
Aktiver		<u>293.834.178</u>

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK
Selskabskapital		80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.288.739
Overført resultat		<u>288.856.308</u>
Egenkapital	6	<u>290.225.047</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.446.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		85.131
Anden gæld		<u>78.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.609.131</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.609.131</u>
Passiver		<u>293.834.178</u>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7	

Noter til årsregnskabet

	2015
	DKK
1 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	-65.178
	-65.178
2 Kapitalandele i dattervirksomheder	
Kostpris 1. januar	289.166.182
Kostpris 31. december	289.166.182
Værdireguleringer 1. januar	0
Årets resultat	1.288.739
Modtaget udbytte	-11.826.482
Værdireguleringer 31. december	-10.537.743
Regnskabsmæssig værdi 31. december	278.628.439

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
AMVI II ApS	København	80.000	25%	364.914.400	5.154.956

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	
Kostpris 1. januar	0
Tilgang i årets løb	2.010.000
Kostpris 31. december	<u>2.010.000</u>
Værdireguleringer 1. januar	0
Øvrige værdireguleringer	-955.848
Værdireguleringer 31. december	<u>-955.848</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.054.152</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Excellent Play	Fredericia	133.332	24%	207.868	-1.012.891
Executive Capital II K/S	København	3.167.147	15%	2.859.592	-307.555

4 Øvrige finansielle anlægsaktiver

	Andre kapitalan- dele DKK
Kostpris 1. januar	0
Tilgang i årets løb	1.390.001
Kostpris 31. december	<u>1.390.001</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.390.001</u>

Noter til årsregnskabet

	2015
	DKK
5 Værdipapirer	
Obligationer	7.753.200
	7.753.200

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	80.000	289.086.182	0	0	289.166.182
Årets resultat	0	0	1.288.739	-229.874	1.058.865
Overført fra overkurs ved emission	0	-289.086.182	0	289.086.182	0
Egenkapital 31. december	80.000	0	1.288.739	288.856.308	290.225.047

Selskabskapitalen består af 80.000 anparter à nominelt DKK 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015
	DKK
Selskabskapital 1. januar	80.000
Kapitalforhøjelse	0
Kapitalnedsættelse	0
Selskabskapital 31. december	80.000

Noter til årsregnskabet

2015

DKK

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en kontraktlig forpligtelse ved købet af kapitalandele, hvorfor der påhviler selskabet en samlet forpligtelse på TDKK 1.200

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for AMVI Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 112 og til koncernregnskabet for har selskabet undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til varetagelse af selskabets administration mv.

Regnskabspraksis

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Resultat af kapitalandele i posterne "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder" og "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder"

I resultatopgørelsen indregnes for kapitalandele i dattervirksomheder den forholdsmæssige andel af resultat, samt udbytte, for året under posterne "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder. Årets nedskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder, samt udbytte, føres under "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursreguleringer på værdipapirer, tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen samt afkastafhængige forvaltningsgebyrer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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 AMVI II ApS og Færch og Døtre ApS. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes efter den indres værdi, mens selskabets kapitalandele i associerede virksomheder indregnes kost.

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele omfatter kapitalandele i unoterede virksomheder, hvori selskabet besidder under 20 % af stemmerettigheder og ikke udøver betydelig indflydelse. Andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af værdiansættelsesmetoder, der så vidt muligt baseres på observerbare markedsdata. Er det ikke muligt at opgøre dagsværdien pålideligt på grundlag af en sådan værdiansættelsesmetode, måles disse kapitalandele til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.