

ASX 2104 A/S
Katrinebjergvej 75, 8200 Aarhus N

CVR-nr. 66 26 90 19

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. november 2016.

Thomas Bjerg Mikkelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for ASX 2104 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus N, den 26. august 2016

Direktion

Walther Plauborg Hansen

Bestyrelse

Jørgen Peder Jørgensen
formand

Kurt Kristensen

Erik Ramballe Hansen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i ASX 2104 A/S

Vi har revideret årsregnskabet for ASX 2104 A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 26. august 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Malene Mogensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	ASX 2104 A/S Katrinebjergvej 75 8200 Aarhus N
	Telefon: 86 16 63 00
	CVR-nr.: 66 26 90 19
	Stiftet: 18. august 1980
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Jørgen Peder Jørgensen, formand Kurt Kristensen Erik Ramballe Hansen
Direktion	Walther Plauborg Hansen
Revision	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Birkemose Allé 27, st. 6000 Kolding

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ASX 2104 A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat før skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre eksterne omkostninger	-5.437	-5.000
Bruttoresultat	-5.437	-5.000
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.849	8.961
Resultat før skat	1.412	3.961
2 Skat af årets resultat	-354	16.368
Årets resultat	1.058	20.329
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6.849	8.961
Overføres til overført resultat	0	11.368
Disponeret fra overført resultat	-5.791	0
Disponeret i alt	1.058	20.329

Balance 30. juni

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>4.254.415</u>	<u>4.247.566</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.254.415</u>	<u>4.247.566</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.254.415</u>	<u>4.247.566</u>
	Aktiver i alt	<u>4.254.415</u>	<u>4.247.566</u>

Balance 30. juni

Passiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	3.000.000	3.000.000
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.164.415	1.157.566
6 Overført resultat	-339.229	-333.438
Egenkapital i alt	<u>3.825.186</u>	<u>3.824.128</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	<u>254.065</u>	<u>253.711</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>254.065</u>	<u>253.711</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>70.164</u>	<u>64.727</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>75.164</u>	<u>69.727</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>175.164</u>	<u>169.727</u>
Passiver i alt	<u>4.254.415</u>	<u>4.247.566</u>
7 Eventualposter		
8 Nærtstående parter		

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at optræde som interessent i et interessentskab, hvis formål er at opføre og udleje en bygning på lejet grund.

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	354	931
Nedsættelse af selskabsskat fra 23,5% til 22%	0	-17.299
	354	-16.368

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Tilknyttede virksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
MF Århus I/S	Aarhus N	88,29 %
	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.

4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	3.000.000	3.000.000
	3.000.000	3.000.000

Virksomhedskapitalen består af:

30 aktier á 50.000 kr.

50 aktier á 10.000 kr.

50 aktier á 5.000 kr.

750 aktier á 1.000 kr.

5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for opskrivninger primo	1.157.566	1.148.605
Resultatandel	6.849	8.961
	1.164.415	1.157.566

Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	-333.438	-344.806
Årets overførte overskud eller underskud	-5.791	11.368
	<u>-339.229</u>	<u>-333.438</u>

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter sammen med øvrige interessenter solidarisk for enhver forpligtelse i MF Århus I/S.

Interessentskabets ejendom ligger på lejet grund. Ved lejemålets udløb tilfalder bygningerne udlejer af grunden. I forbindelse med udlejers udlejning af delareal af grunden er oprettet ny lejekontrakt med virkning fra 1. juli 2011. Lejekontrakten udløber 30. juni 2041, men med option for forlængelse på 30 år.

8. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Bestyrelsen for Menighedsfakultetet i Århus

Menighedsfakultetet
er hovedaktionær

Transaktioner

MF Århus I/S, som selskabet har andele i, udlejer domicilejendom til Menighedsfakultetet i Århus.

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Menighedsfakultetet i Århus, Katrinebjergvej 75, Aarhus N

Bodil Kristiansen, Rødhættevej 41, Hjørring