

Autoværkstedet "Aaløkses- Holm" Holding A/S

Åløkke Allé 2
5000 Odense C
CVR-nr. 26386713

Årsrapport 01.07.2015 - 30.06.2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22.11.2016

Dirigent

Navn: Jens Michael Lindekilde Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2015/16	5
Balance pr. 30.06.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Autoværkstedet "Aaløkkesholm" Holding A/S
Åløkke Allé 2
5000 Odense C

CVR-nr.: 26386713

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Bestyrelse

Nils Aaskov, formand
Jens Michael Lindekilde Hansen
Sidsel Nymark

Direktion

Jens Michael Lindekilde Hansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Autoværkstedet "Aaløkkesholm" 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. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 22.11.2016

Direktion

Jens Michael Lindekilde Han-
sen

Bestyrelse

Nils Aaskov
formand

Jens Michael Lindekilde Hansen

Sidsel Nymark

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Autoværkstedet "Aaløkkesholm" Holding A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Autoværkstedet "Aaløkkesholm" Holding A/S for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 22.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Lars Knage Nielsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er investering og besiddelse af aktier i Autoværkstedet "Aaløkkesholm" A/S og anpartar i Ejendomsselskabet Åløkkesholm ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet udviser et efter forventningerne tilfredsstillende resultat.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(12.091)	(7)
Driftsresultat		(12.091)	(7)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		748.638	1.583
Andre finansielle indtægter	1	88.161	11
Andre finansielle omkostninger		(98.216)	0
Resultat før skat		726.492	1.587
Skat af årets resultat	2	(4.234)	0
Årets resultat		722.258	1.587
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		550.000	400
Overført resultat		172.258	1.187
		722.258	1.587

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.385.490	4.330
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.471.926	0
Finansielle anlægsaktiver	3	4.857.416	4.330
Anlægsaktiver		4.857.416	4.330
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		6.548.469	4.683
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder		692.845	3.000
Tilgodehavende selskabsskat		106.147	94
Tilgodehavender		7.347.461	7.777
Likvide beholdninger		1.940	0
Omsætningsaktiver		7.349.401	7.777
Aktiver		12.206.817	12.107

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	4	500.000	500
Overkurs ved emission		3.619.776	3.620
Overført overskud eller underskud		7.527.147	7.355
Forslag til udbytte for regnskabsåret		550.000	400
Egenkapital		<u>12.196.923</u>	<u>11.875</u>
Skyldig selskabsskat	5	1.144	223
Anden gæld		8.750	9
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.894</u>	<u>232</u>
Gældsforpligtelser		<u>9.894</u>	<u>232</u>
Passiver		<u>12.206.817</u>	<u>12.107</u>
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	6		

Egenkapitaloppgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført over- skud eller un- derskud kr.	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.
Egenkapital primo	500.000	3.619.776	7.354.889	400.000
Udbetalt ordi- nært udbytte	0	0	0	(400.000)
Årets resultat	0	0	172.258	550.000
Egenkapital ul- timo	500.000	3.619.776	7.527.147	550.000
				I alt kr.
Egenkapital primo				11.874.665
Udbetalt ordinært udbytte				(400.000)
Årets resultat				722.258
Egenkapital ultimo				12.196.923

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	8.567	11
Øvrige finansielle indtægter	79.594	0
	88.161	11
	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	(4.872)	1
Regulering vedrørende tidligere år	9.106	(1)
	4.234	0
	Kapitalan-	Andre vær-
	dele i til-	dipapirer og
	knyttede	kapitalan-
	virksomhe-	dele
	der	kr.
	kr.	kr.
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	7.129.775	0
Tilgange	0	2.715.525
Afgange	0	(168.069)
Kostpris ultimo	7.129.775	2.547.456
Opskrivninger primo	(2.800.078)	0
Andel af årets resultat	748.638	0
Udbytte	(2.692.845)	0
Opskrivninger ultimo	(4.744.285)	0
Årets nedskrivninger, som overstiger normale nedskrivninger	0	(75.530)
Nedskrivninger ultimo	0	(75.530)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.385.490	2.471.926

Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:			
Autoværkstedet "Aaløkkesholm" A/S	Odense	A/S	100,0
Ejendomsselskabet Åløkkesholm ApS	Odense	ApS	100,0

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
4. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	500	1.000	500.000
	500		500.000

5. Skyldig selskabsskat

Selskabet er sambeskattet med Autoværkstedet "Aaløkkesholm" A/S og Ejendomsselskabet Åløkkesholm ApS og hæfter dermed solidarisk for den skyldige selskabsskat i disse selskaber.

6. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Jens Lindekilde Hansen, Lupinvej 41, 5210 Odense NV ejer alle aktier i selskabet og har derfor bestemmende indflydelse på dette.

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.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt nettokurstab vedrørende værdipapirer.

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 alle danske dattervirksomheder. 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 og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Goodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandelene og dagsværdien af de overtagne aktiver og forpligtelser. Goodwill afskrives over den forventede brugstid, som normalt er 5 år, men kan i visse tilfælde udgøre op til 20 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil, hvis den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nytten af de pågældende ressourcer.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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