

# **Allesøe Holding ApS**

Hejnestrupvej 103  
Tågerup  
4000 Roskilde

CVR-nr. 26401666

## **Årsrapport for 2015/16**

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 28. september 2016

---

Lars Allesøe  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

**Allesøe Holding ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Allesøe Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 11. august 2016

**Direktion**

Lars Allesøe

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Allesøe Holding ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Allesøe Holding ApS 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 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Brøndby, den 11. august 2016

### CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Jimmi Christensen  
Statsautoriseret revisor

Morten Rasmussen  
Registreret revisor

## **Allesøe Holding ApS**

### **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomhedsoplysninger</b>	Allesøe Holding ApS Hejnestrupvej 103 Tågerup 4000 Roskilde
CVR-nr.	26401666
Stiftelsesdato	17. december 2001
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
<b>Direktion</b>	Lars Allesøe
<b>Revisor</b>	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Allé 350a, 2. 2605 Brøndby

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje og administrere datterselskabet.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 39.222, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 4.868.761, og en egenkapital på kr. 4.860.636.

Årets resultat er utilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Allesøe Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Koncernregnskab

Virksomheden opfylder betingelserne for ikke at udarbejde koncernregnskab, hvorfor dette er undladt.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

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

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

## Balancen

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

**Resultatopgørelse**

	Note	2015/16	2014/15
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-12.441</b>	<b>-10.372</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		12.715	112.863
Finansielle indtægter	1	140.762	425.977
Finansielle omkostninger	2	-94.347	-120
<b>Resultat før skat</b>		<b>46.689</b>	<b>528.348</b>
Skat af årets resultat	3	-7.467	-97.577
<b>Årets resultat</b>		<b>39.222</b>	<b>430.772</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		-61.978	330.972
<b>Resultatdesponering</b>		<b>39.222</b>	<b>430.772</b>

**Allesøe Holding ApS****Balance 30. juni 2016**

	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4, 5	904.650	891.935
Sambeskatningsbidrag		23.449	4.460
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>928.099</b>	<b>896.395</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>928.099</b>	<b>896.395</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		674.399	1.025.765
Sambeskatningsbidrag		4.460	4.348
Periodeafgrænsningsposter		3.770	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>682.628</b>	<b>1.030.113</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.255.927	2.985.971
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>3.255.927</b>	<b>2.985.971</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.108</b>	<b>15.610</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.940.663</b>	<b>4.031.695</b>
<b>Aktiver</b>		<b>4.868.761</b>	<b>4.928.089</b>

**Allesø Holding ApS****Balance 30. juni 2016**

	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		4.634.436	4.696.414
Udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
<b>Egenkapital</b>	6, 7	<b>4.860.636</b>	<b>4.921.214</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.125	6.875
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>8.125</b>	<b>6.875</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>8.125</b>	<b>6.875</b>
<b>Passiver</b>		<b>4.868.761</b>	<b>4.928.089</b>
Ejerskab	8		
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

**Noter**

	2015/16	2014/15		
<b>1. Finansielle indtægter</b>				
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	29.049	43.205		
Andre finansielle indtægter	111.713	382.771		
	<b>140.762</b>	<b>425.976</b>		
<b>2. Finansielle omkostninger</b>				
Andre finansielle omkostninger	94.347	120		
	<b>94.347</b>	<b>120</b>		
<b>3. Skat af årets resultat</b>				
Aktuelt sambeskatningsbidrag	7.506	97.572		
Regulering af tidl. års skat	-39	5		
	<b>7.467</b>	<b>97.577</b>		
<b>4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>				
Kostpris primo	4.200.000	4.200.000		
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>4.200.000</b>	<b>4.200.000</b>		
Op- og nedskrivninger primo	-3.308.065	-3.420.928		
Årets afskrivninger	12.715	112.863		
<b>Op- og nedskrivninger primo</b>	<b>-3.295.350</b>	<b>-3.308.065</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>904.650</b>	<b>891.935</b>		
<b>5. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder</b>				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
<b>Navn</b>	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel i %</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Resultat</b>
Allesøe Specialmaskiner ApS	Roskilde	100,00	904.650	12.715
			<b>904.650</b>	<b>12.715</b>

## Noter

2015/16

2014/15

### 6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af nom. 125 anparter á 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser og har alle samme stemmerettigheder.

Selskabskapital, primo	125.000	125.000
	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

### 7. Egenkapital

	Primo	Udbetalt udbytte	Overført resultat	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	4.696.414	0	-61.978	4.634.436
Udbytte for regnskabsåret	99.800	-99.800	101.200	101.200
	<b>4.921.214</b>	<b>-99.800</b>	<b>39.222</b>	<b>4.860.636</b>

### 8. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Lars Allesøe, Kirkegårdsvej 6, Gundsømagle, 4000 Roskilde.

### 9. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Den solidariske hæftelse omfatter desuden kildeskatter af udbytter, renter og royalties, som påhviler de sambeskattede selskaber.

### 10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har stillet ulimiteret solidarisk selvskyldnerkaution for datterselskabet Allesøe Specialmaskiner ApS.

Forpligtelsen udgør pr. 30. juni 2016 109 t.kr.