
Autohallen Heimdal Holding ApS

Opalvej 36, 3650 Ølstykke

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 26 81 94 82

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 15/5 16

Jørgen Jensen
Dirigent



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

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 9

Noter til årsregnskabet 10

Regnskabspraksis 13

Ledespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 15. maj 2016

Direktion

Jørgen Christian Bonde Jensen
direktør

Anette Merete Lausten

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Autohallen Heimdal Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Autohallen Heimdal Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, 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.

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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Skive, den 15. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Bjørn Jakobsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------|---|
| Selskabet | Autohallen Heimdal Holding ApS Opalvej 36 3650 Ølstykke CVR-nr.: 26 81 94 82 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Egedal |
| Direktion | Jørgen Christian Bonde Jensen Anette Merete Lausten |
| Revision | PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Resenvej 81 Postboks 19 7800 Skive |
| Pengeinstitut | Danske Bank A/S Egedalscenter 34 3660 Stenløse |

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er formuepleje.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på DKK 66.702, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 3.067.725.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2015 DKK | 2014 DKK |
|---|------|----------------|----------------|
| Indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele | | 93.450 | 188.817 |
| Andre eksterne omkostninger | | -37.152 | -31.009 |
| Bruttoresultat | | 56.298 | 157.808 |
| Personaleomkostninger | 1 | -120.000 | -120.000 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | 2 | -3.000 | -4.000 |
| Resultat før skat | | -66.702 | 33.808 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -66.702 | 33.808 |

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | |
|-------------------------------------|----------------|---------------|
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 50.600 | 49.900 |
| Overført resultat | -117.302 | -16.092 |
| | -66.702 | 33.808 |

Balance 31. december

Aktiver

| | Note | 2015 DKK | 2014 DKK |
|---|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 9.000 | 12.000 |
| Materielle anlægsaktiver | 3 | 9.000 | 12.000 |
| Anlægsaktiver | | 9.000 | 12.000 |
| Andre tilgodehavender | | 5.331 | 0 |
| Tilgodehavender | | 5.331 | 0 |
| Værdipapirer | 4 | 3.036.918 | 3.137.334 |
| Likvide beholdninger | | 28.976 | 47.493 |
| Omsætningsaktiver | | 3.071.225 | 3.184.827 |
| Aktiver | | 3.080.225 | 3.196.827 |

Balance 31. december

Passiver

| | Note | 2015 DKK | 2014 DKK |
|---|------|------------------|------------------|
| Selskabskapital | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | 2.817.125 | 2.934.427 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 50.600 | 49.900 |
| Egenkapital | 5 | 3.067.725 | 3.184.327 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 12.500 | 12.500 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 12.500 | 12.500 |
| Gældsforpligtelser | | 12.500 | 12.500 |
| Passiver | | 3.080.225 | 3.196.827 |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 6 | | |
| Nærtstående parter og ejerforhold | 7 | | |

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2015 DKK | 2014 DKK |
|--|------|------------------|------------------|
| Årets resultat | | -66.702 | 33.808 |
| Reguleringer | 8 | -90.450 | -184.817 |
| Ændring i driftskapital | 9 | -5.331 | 0 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | | -162.483 | -151.009 |
| Renteindbetalinger og lignende | | 76.816 | 158.387 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | | -85.667 | 7.378 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | | 0 | -16.000 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | | 0 | -16.000 |
| Betalt udbytte | | -49.900 | -49.200 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | | -49.900 | -49.200 |
| Ændring i likvider | | -135.567 | -57.822 |
| Likvider 1. januar | | 3.184.827 | 3.212.219 |
| Kursregulering omsætningsværdipapirer | | 16.634 | 30.430 |
| Likvider 31. december | | 3.065.894 | 3.184.827 |
| Likvider specificeres således: | | | |
| Likvide beholdninger | | 28.976 | 47.493 |
| Værdipapirer | | 3.036.918 | 3.137.334 |
| Likvider 31. december | | 3.065.894 | 3.184.827 |

Noter til årsregnskabet

| | <u>2015</u> DKK | <u>2014</u> DKK |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 120.000 | 120.000 |
| | <u>120.000</u> | <u>120.000</u> |

Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.

2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | <u>3.000</u> | <u>4.000</u> |
| | <u>3.000</u> | <u>4.000</u> |

3 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> DKK |
|---|---|
| Kostpris 1. januar | <u>16.000</u> |
| Kostpris 31. december | <u>16.000</u> |
| Opskrivninger 1. januar | <u>0</u> |
| Opskrivninger 31. december | <u>0</u> |
| Ned- og afskrivninger 1. januar | 4.000 |
| Årets afskrivninger | <u>3.000</u> |
| Ned- og afskrivninger 31. december | <u>7.000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u>9.000</u> |

Noter til årsregnskabet

| | 2015 | 2014 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| | DKK | DKK |
| 4 Værdipapirer | | |
| Aktier | 772.727 | 760.742 |
| Obligationer | 2.264.191 | 2.376.592 |
| | 3.036.918 | 3.137.334 |

5 Egenkapital

| | Selskabskapital | Overført | Foreslået udbytte | I alt |
|-------------------------------------|-----------------|------------------|-------------------|------------------|
| | DKK | DKK | for regnskabs- | DKK |
| | DKK | DKK | år | DKK |
| Egenkapital 1. januar | 200.000 | 2.934.427 | 49.900 | 3.184.327 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -49.900 | -49.900 |
| Årets resultat | 0 | -66.702 | 0 | -66.702 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | -50.600 | 50.600 | 0 |
| Egenkapital 31. december | 200.000 | 2.817.125 | 50.600 | 3.067.725 |

Selskabskapitalen består af 200 aktier à nominelt DKK 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2015.

Noter til årsregnskabet

7 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Jørgen Christian Bonde Jensen

Anpartshaver

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Jørgen Christian Bonde Jensen

8 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

| | 2015 DKK | 2014 DKK |
|--|----------------|-----------------|
| Finansielle indtægter | -170.795 | -188.817 |
| Finansielle omkostninger | 77.345 | 0 |
| Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg | 3.000 | 4.000 |
| | <u>-90.450</u> | <u>-184.817</u> |

9 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

| | | |
|---------------------------|---------------|----------|
| Ændring i tilgodehavender | -5.331 | 0 |
| | <u>-5.331</u> | <u>0</u> |

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Autohallen Heimdal Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

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

Egenkapital

Udbytte

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

Regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af "Likvide beholdninger" og "Værdipapirer" under omsætningsaktiver. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.