

Søren Boll Holding ApS

Testrupvej 6, 9620 Aalestrup

CVR-nr. 28 11 34 12

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. januar 2017.

Søren Boll
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Søren Boll Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalestrup, den 21. december 2016

Direktion

Søren Boll
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Søren Boll Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Søren Boll Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Holstebro, den 21. december 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Søren Boll Holding ApS Testrupvej 6 9620 Aalestrup
	CVR-nr.: 28 11 34 12
	Stiftet: 22. september 2004
	Hjemsted: Vesthimmerland
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 12. regnskabsår
Direktion	Søren Boll, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Nordea Bank
Associeret virksomhed	Aalestrup Motor Co. Holding ApS, Aalestrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i lighed med tidligere år i at eje anparter i den associerede virksomhed Aalestrup Motor Co. Holding ApS, hvis hovedaktivitet består i at eje anparterne i tilknyttet virksomhed Boll Biler - Aalestrup Motor Co. ApS, som er autoriseret Toyota serviceværksted, og hvis aktivitet er salg og reparation af biler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed har i 2015/16 udgjort et overskud på 183 t.kr. mod et overskud sidste år på 61 t.kr.

Årets resultat har i 2015/16 udgjort et overskud på 180 t.kr. mod et overskud sidste år på 43 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 629 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,0 % af de samlede aktiver på 635 t.kr., hvilket er en stigning på 0,3 procentpoint i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer i det kommende år et uændret resultat af kapitalandel i associeret virksomhed.

På baggrund af ovennævnte forventes et uændret resultat i forhold til indeværende år samt en stigende egenkapital.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søren Boll Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed 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 associeret virksomhed.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	182.945	61.441
Administrationsomkostninger	-6.500	-6.725
Resultat før finansielle poster	176.445	54.716
Finansielle indtægter	4.017	3.696
Finansielle omkostninger	0	-1
Resultat før skat	180.462	58.411
Skat af årets resultat	0	-15.800
Årets resultat	180.462	42.611
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	122.945	1.441
Udbytte for regnskabsåret	62.500	50.600
Disponeret fra overført resultat	-4.983	-9.430
Disponeret i alt	180.462	42.611

Balance 30. september

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver		
1 Kapitalandel i associeret virksomhed	566.356	443.411
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>566.356</u>	<u>443.411</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>566.356</u>	<u>443.411</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associeret virksomhed	69.016	61.974
Tilgodehavender i alt	<u>69.016</u>	<u>61.974</u>
Likvide beholdninger	<u>83</u>	<u>83</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>69.099</u>	<u>62.057</u>
Aktiver i alt	<u>635.455</u>	<u>505.468</u>
Passiver		
Egenkapital		
Anpartskapital	125.000	125.000
2 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	441.356	318.411
3 Overført resultat	99	5.082
4 Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>62.500</u>	<u>50.600</u>
Egenkapital i alt	<u>628.955</u>	<u>499.093</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	6.500	6.375
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.500</u>	<u>6.375</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>6.500</u>	<u>6.375</u>
Passiver i alt	<u>635.455</u>	<u>505.468</u>
5 Eventualposter		

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
1. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Anskaffelsessum 1. oktober	125.000	125.000
Kostpris 30. september	125.000	125.000
Opskrivning 1. oktober	318.411	316.970
Årets resultat	182.945	61.441
Udbytte	-60.000	-60.000
Opskrivninger 30. september	441.356	318.411
Regnskabsmæssig værdi 30. september	566.356	443.411
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Aalestrup Motor Co. Holding ApS	Aalestrup	50 %
	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
2. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. oktober	318.411	316.970
Årets overførte resultat	122.945	1.441
	441.356	318.411
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	5.082	14.512
Årets overførte resultat	-4.983	-9.430
	99	5.082
4. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober	50.600	49.900
Udbetalt udbytte	-50.600	-49.900
Udbytte for regnskabsåret	62.500	50.600
	62.500	50.600

Noter

5. Eventualposter

Eventualaktiver

Udskudt skatteaktiv på 21 t.kr. vedrørende skattemæssigt underskud til fremførsel er ikke indregnet i balancen, idet underskuddene ikke forventes anvendt inden for 3-5 år.

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution til Nordea Bank for den tilknyttede virksomhed Boll Biler - Aalestrup Motor Co. ApS' bankgæld, maksimal 500 t.kr. Pr. 30. september 2016 var der et indestående på 698 t.kr.