

Aalestrup Motor Co. Holding ApS

Testrupvej 6, 9620 Aalestrup

CVR-nr. 28 11 87 40

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. januar 2018.

Søren Boll
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Aalestrup Motor Co. Holding ApS.

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. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalestrup, den 5. januar 2018

Direktion

Tommy Sodborg Boll
direktør

Søren Boll
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Aalestrup Motor Co. Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Aalestrup Motor Co. Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. 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.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holstebro, den 5. januar 2018

KRØYER PEDERSEN

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

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 29385

Selskabsoplysninger

Selskabet	Aalestrup Motor Co. Holding ApS Testrupvej 6 9620 Aalestrup
	CVR-nr.: 28 11 87 40
	Stiftet: 1. oktober 2004
	Hjemsted: Vesthimmerland
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 13. regnskabsår
Direktion	Tommy Sodborg Boll, direktør Søren Boll, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Nordea Bank
Dattervirksomhed	Boll Biler - Aalestrup Motor Co. ApS, Aalestrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i at eje anparterne i den tilknyttede virksomhed Boll Biler - Aalestrup Motor Co. ApS, som er autoriseret Toyota serviceværksted, hvis hovedaktivitet er salg og reparation af biler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed har i 2016/17 udgjort 400 t.kr. mod 450 t.kr. sidste år.

Årets resultat har i 2016/17 udgjort et overskud på 311 t.kr. mod et overskud sidste år på 366 t.kr. Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.084 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 22,9 % af de samlede aktiver på 4.737 t.kr., hvilket er et fald på 2,0 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aalestrup Motor Co. 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

Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes modtaget udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed i det regnskabsår, det modtages.

Administrationsomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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 med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 (deklarationstidspunktet).

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Aalestrup Motor Co. Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed	400.000	450.000
Administrationsomkostninger	-8.425	-7.500
Resultat før finansielle poster	391.575	442.500
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	23.021	16.335
Finansielle omkostninger	-128.444	-116.661
Resultat før skat	286.152	342.174
Skat af årets resultat	24.948	23.716
Årets resultat	311.100	365.890
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	360.000
Overføres til overført resultat	11.100	5.890
Disponeret i alt	311.100	365.890

Balance 30. september

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	<u>3.800.000</u>	<u>3.800.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.800.000</u>	<u>3.800.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.800.000</u>	<u>3.800.000</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	883.390	657.122
	Tilgodehavende skat hos tilknyttet virksomhed	<u>42.416</u>	<u>85.827</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>925.806</u>	<u>742.949</u>
	Likvide beholdninger	<u>10.807</u>	<u>99</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>936.613</u>	<u>743.048</u>
	Aktiver i alt	<u>4.736.613</u>	<u>4.543.048</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Anpartskapital	125.000	125.000
2	Overført resultat	658.812	647.712
3	Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	360.000
	Egenkapital i alt	<u>1.083.812</u>	<u>1.132.712</u>
Gældsforpligtelser			
4	Anden gæld	<u>3.189.559</u>	<u>3.189.382</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.189.559</u>	<u>3.189.382</u>
	Selskabsskat	54.444	62.111
	Anden gæld	<u>408.798</u>	<u>158.843</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>463.242</u>	<u>220.954</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.652.801</u>	<u>3.410.336</u>
	Passiver i alt	<u>4.736.613</u>	<u>4.543.048</u>

5 Medarbejderforhold

6 Eventualposter

Noter

		<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>	
1. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed				
Anskaffelsessum 1. oktober		3.800.000	3.800.000	
Regnskabsmæssig værdi 30. september		<u>3.800.000</u>	<u>3.800.000</u>	
 Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Aalestrup Motor Co. Holding ApS
Boll Biler - Aalestrup Motor Co. ApS, Aalestrup	100 %	2.300.054	207.950	3.800.000
			<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
2. Overført resultat				
Overført resultat 1. oktober			647.712	641.822
Årets overførte resultat			11.100	5.890
			<u>658.812</u>	<u>647.712</u>
3. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte 1. oktober			360.000	120.000
Udbetalt udbytte			-360.000	-120.000
Udbytte for regnskabsåret			300.000	360.000
			<u>300.000</u>	<u>360.000</u>
4. Anden gæld				
Anden gæld i alt			3.189.559	3.189.382
Heraf forfalder inden for 1 år			0	0
			<u>3.189.559</u>	<u>3.189.382</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år			<u>2.400.000</u>	<u>2.400.000</u>

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
5. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution til Nordea Bank for den tilknyttede virksomhed Boll Biler - Aalestrup Motor Co. ApS' bankgæld, maksimal 0 t.kr. Pr. 30. september 2017 var der et indestående.

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.