

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

Erhvervsstyrelsen

Allan Kordon Holding ApS

Tokkerupvej 6, 2730 Herlev

CVR-nr. 28 15 45 42

Årsrapport for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 27/10 2016.



Dirigent
Ole Larsen

Hjemstedskommune: Herlev

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er, at drive investeringsvirksomhed samt at eje kapitalandele i datterselskaber.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes et positivt resultat for næste regnskabsår som følge af øget aktivitet i datterselskab.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016 for Allan Kordon Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Herlev, den 27. oktober 2016

Direktion



Allan Kordon

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Allan Kordon Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Allan Kordon Holding ApS for regnskabsåret 2015/16, 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 2015/16 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.


Rødovre, den 27. oktober 2016

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabs resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning med René Kordon A/S.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskab indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes datterselskabets regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskab henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelse af kapitalandel i datterselskab aktiveres som koncern-goodwill.

Koncerngoodwill er målt til anskaffelsessum med fradrag af foretagne afskrivninger. Koncerngoodwill afskrives over 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer er målt til statusdagens kursværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016

Note		2015/16	2014/15
		kr.	kr.
	Indtægter		
3	Indtægt fra kapitalinteresser	150.941	293.558
	Udgifter		
	Andre eksterne udgifter	-1.887	-1.878
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	149.054	291.680
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	149.054	291.680
	Renteindtægter, koncern	22.554	21.328
	Renteindtægter	89.922	2.535
	Renteudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	261.530	315.543
2	Beregnede skatter	<u>-24.329</u>	<u>-20.318</u>
	Årets resultat	<u><u>237.201</u></u>	<u><u>295.225</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-14.940	-98.133
	Udbytte	101.200	99.800
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>150.941</u>	<u>293.558</u>
		<u><u>237.201</u></u>	<u><u>295.225</u></u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandel i datterselskab	<u>539.091</u>	<u>388.150</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>539.091</u>	<u>388.150</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>539.091</u>	<u>388.150</u>
	Mellemregning med datterselskab	2.318.709	2.245.036
	Selskabsskat	4.194	0
2	Udskudt skatteaktiv	<u>146.778</u>	<u>222.226</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.469.681</u>	<u>2.467.262</u>
	Værdipapirer	<u>1.066.781</u>	<u>0</u>
	Værdipapirer i alt	<u>1.066.781</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>870.529</u>	<u>1.953.269</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.406.991</u>	<u>4.420.531</u>
	Aktiver i alt	<u>4.946.082</u>	<u>4.808.681</u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-26.383	0
	Overført til næste år	4.744.390	4.582.006
	Afsat udbytte	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
4	Egenkapital i alt	<u>4.944.207</u>	<u>4.806.806</u>
	Skyldig selskabsskat	0	0
	Gæld til anpartshaver	0	0
	Skyldige omkostninger	<u>1.875</u>	<u>1.875</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.875</u>	<u>1.875</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.875</u>	<u>1.875</u>
	Passiver i alt	<u>4.946.082</u>	<u>4.808.681</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleudgifter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Skatteværdi af indkomst, datterselskab	-51.119	-100.644
	-51.119	-100.644
Udskudt skat, regulering	75.448	120.962
	<u>24.329</u>	<u>20.318</u>
 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	 <u>146.778</u>	 <u>222.226</u>
3 Anlægsaktiver		Kapitalandele
	Koncern	i dattersel-
	Goodwill	skaber
	<u> </u>	<u> </u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2015	514.651	1.015.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2016	<u>514.651</u>	<u>1.015.000</u>
 Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2015	 0	 -626.850
Årets resultat	0	150.941
Udloddet udbytte	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2016	<u>0</u>	<u>-475.909</u>
 Afskrivninger pr. 1/7 2015	 514.651	 0
Afskrivninger i perioden	0	0
Tilbageførte afskrivninger	0	0
Afskrivninger pr. 30/6 2016	<u>514.651</u>	<u>0</u>
 Bogført værdi pr. 30/6 2016	 <u>0</u>	 <u>539.091</u>

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 30/6 16</u>	<u>Resultat efter skat 2015/16</u>
René Kordon A/S	100%	500.000	1.015.000	539.091	150.941

4 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overførsel til reserve for nettoop- skrivning</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2015	125.000	0	4.582.006	99.800	4.806.806
Udbetalt udbytte	0	0	0	-99.800	-99.800
Opskrivning primo	0	-626.850	626.850	0	0
Årets resultat	0	150.941	-14.940	101.200	237.201
	125.000	-475.909	5.193.916	101.200	4.944.207
Negativ opskrivning, ult.	0	449.526	-449.526	0	0
Egenkapital pr. 30/6 2016	125.000	-26.383	4.744.390	101.200	4.944.207

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbunde selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions, garanti- eller andre forpligtelser.