



Carsten Golles Laursen Holding ApS

Palnatokesvej 24
5000 Odense C

CVR-nr. 29 51 31 47

Årsrapport

2015/2016

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

Odense, den 30/12 2016

Carsten Golles Laursen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet | 3 |
| Årsregnskabet | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance, aktiver | 8 |
| Balance, passiver | 9 |
| Noter | 10 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Carsten Golles Laursen Holding ApS
Palnatokesvej 24
5000 Odense C

Formål: Eje aktier i datterselskabet AM
Værktøj Odense A/S, at eje aktier og
anparter i eventuelle øvrige datter-
selskaber samt investeringer og
anden dermed beslægtet virksomhed.

CVR-nr. 29 51 31 47
Hjemsted: Odense
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september

Direktion

Carsten Golles Laursen

Revision

PK Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Rugårdsvej 46C
5000 Odense C
Telefon 65 48 73 00
CVR-nr. 31 49 52 88

Statsautoriseret revisor: Palle Knudsen
Ledende revisor: Carsten Andreasen

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Carsten Golles Laursen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 30. december 2016

Direktion:



Carsten Golles Laursen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejer i Carsten Golles Laursen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Carsten Golles Laursen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 30. december 2016

PK Revision

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 31 49 52 88



Palle Knudsen

statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Foreslået udbytte indregnes først som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det vedtages på generalforsamlingen. Hidtil er foreslået udbytte indregnet under kortfristede gældsforpligtelser.

Den akkumulerede virkning af den indregnede praksisændring medfører en forøgelse af egenkapitalen pr. 30. september 2016 på t.kr. 100 og en tilsvarende reduktion af kortfristede gældsforpligtelser.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og aktivets eller 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.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af associeret virksomheds resultat efter forholdsmæssig eliminerings af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos denne virksomhed nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

I henhold til ÅRL § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 1. oktober - 30. september

| Note | 2015/2016 kr. | 2014/2015 kr. |
|--|-----------------------|-------------------------|
| Bruttotab | -2.135 | -2.285 |
| Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder | -16.285 | 1.678.804 |
| Andre finansielle omkostninger | -62.465 | -66.864 |
| Resultat før skat | <u>-80.885</u> | <u>1.609.655</u> |
| Skat af årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | <u><u>-80.885</u></u> | <u><u>1.609.655</u></u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte | 100.000 | 200.000 |
| Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | -16.285 | 678.804 |
| Overført til overført resultat | <u>-164.600</u> | <u>730.851</u> |
| | <u><u>-80.885</u></u> | <u><u>1.609.655</u></u> |

Balance pr. 30. september**Aktiver**

| Note | | 2016 kr. | 2015 kr. |
|-------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 2 | Kapitalandel i associeret virksomhed | <u>8.097.407</u> | <u>9.113.692</u> |
| | Anlægsaktiver | <u>8.097.407</u> | <u>9.113.692</u> |
| | Omsætningsaktiver | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Aktiver | <u><u>8.097.407</u></u> | <u><u>9.113.692</u></u> |

Balance pr. 30. september**Passiver**

| Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------------------|------------------|
| 3 Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 4 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 3.296.250 | 3.312.535 |
| 5 Overført resultat | 2.648.977 | 2.813.577 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 100.000 | 200.000 |
| Egenkapital | 6.170.227 | 6.451.112 |
| | | |
| Gæld til pengeinstitut | 1.924.901 | 2.655.301 |
| Gæld til selskabsdeltager | 404 | 5.404 |
| Anden gæld | 1.875 | 1.875 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 1.927.180 | 2.662.580 |
| | | |
| Gældsforpligtelser | 1.927.180 | 2.662.580 |
| | | |
| Passiver | 8.097.407 | 9.113.692 |
| | | |
| 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 7 Eventualposter mv. | | |

Noter

1 Væsentligste aktiviteter

Besiddelse af kapitalandele i associeret virksomhed.

2 Finansielle anlægsaktiver

| Navn: | Hjemsted | Ejerandel | Resultat | Egenkapital |
|-------------------------------|----------|-----------|------------------|-------------------|
| Associeret virksomhed: | | | | |
| A.M. Værktøj Odense A/S | Odense | 50,00% | <u>856.857</u> | <u>15.238.954</u> |
| | | | <u>2015/2016</u> | <u>2014/2015</u> |
| | | | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |

3 Virksomhedskapital

| | | |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Saldo primo | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |

Virksomhedskapitalen er ikke opdelt i kapitalandele.

Kapitalen har været uændret i de seneste 5 år.

4 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

| | | |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Saldo primo | 3.312.535 | 2.633.731 |
| Fra årets resultatfordeling | <u>-16.285</u> | <u>678.804</u> |
| | <u>3.296.250</u> | <u>3.312.535</u> |

5 Overført resultat

| | | |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Saldo primo | 2.813.577 | 2.082.726 |
| Fra årets resultatfordeling | <u>-164.600</u> | <u>730.851</u> |
| | <u>2.648.977</u> | <u>2.813.577</u> |

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

7 Eventualposter mv.

Eventualaktiver

Selskabet har et ikke aktiveret udskudt skatteaktiv t.kr. 99.

Eventualforpligtelser

Ingen kendte.