

Allan Jørgensen Holding, Sdr. Omme ApS
Kirkebyvej 75, Kirkeby, 7260 Sdr. Omme

Årsrapport for
2015/16

CVR-nr. 29 61 44 74

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. december 2016.

Allan Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	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	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Allan Jørgensen Holding, Sdr. Omme 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.

Sdr. Omme, den 1. december 2016

Direktion

Allan Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Allan Jørgensen Holding, Sdr. Omme ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Allan Jørgensen Holding, Sdr. Omme 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

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.

Skjern, den 1. december 2016

Martinsen Ringkøbing-Skjern

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 56 05 09

Kim Rune Brarup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Allan Jørgensen Holding, Sdr. Omme ApS
Kirkebyvej 75, Kirkeby
7260 Sdr. Omme

Telefon: 40 46 58 96

CVR-nr.: 29 61 44 74

Stiftet: 12. juni 2006

Hjemsted: Billund

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
10. regnskabsår

Direktion

Allan Jørgensen

Revision

Martinsen Ringkøbing-Skjern
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østergade 130
6900 Skjern

Bankforbindelse

Sydbank, Vestergade 4, 6800 Varde

Associeret virksomhed

Sdr. Omme Handels- og Transportselskab ApS, Billund

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde værdipapirer, anlægsaktiver mv. og hermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -2.200 kr. mod -5.703 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.097.743 kr. mod 1.142.146 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Allan Jørgensen Holding, Sdr. Omme 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.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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 med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hen-satte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder 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 associerede virksomheder.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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.

Gældsforpligtelser

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>
Bruttotab	-2.200	-5.703
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1.105.930	1.158.087
Andre finansielle indtægter	0	548
Øvrige finansielle omkostninger	-5.987	-10.786
Resultat før skat	1.097.743	1.142.146
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	1.097.743	1.142.146
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	105.930	158.087
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overføres til overført resultat	890.613	884.259
Disponeret i alt	1.097.743	1.142.146

Balance 30. september

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>5.246.332</u>	<u>5.140.402</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.246.332</u>	<u>5.140.402</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.246.332</u>	<u>5.140.402</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>1.781.458</u>	<u>1.160.604</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.781.458</u>	<u>1.160.604</u>
	Aktiver i alt	<u>7.027.790</u>	<u>6.301.006</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
2	Virksomhedskapital	125.000	125.000
2	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4.722.114	4.616.184
2	Overført resultat	1.895.138	1.004.525
2	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
	Egenkapital i alt	<u>6.843.452</u>	<u>5.845.509</u>
Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	<u>184.338</u>	<u>455.497</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>184.338</u>	<u>455.497</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>184.338</u>	<u>455.497</u>
	Passiver i alt	<u>7.027.790</u>	<u>6.301.006</u>

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**4 Eventualposter**

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
1. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober	524.218	524.218
Kostpris 30. september	<u>524.218</u>	<u>524.218</u>
Opskrivninger 1. oktober	4.616.184	4.458.097
Årets resultat	1.105.930	1.158.087
Udbytte	-1.000.000	-1.000.000
Opskrivninger 30. september	<u>4.722.114</u>	<u>4.616.184</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>5.246.332</u>	<u>5.140.402</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Allan Jørgensen Holding, Sdr. Omme ApS
Sdr. Omme Handels- og Transportselskab ApS, Billund	50 %	10.492.664	2.211.861	5.246.332

2. Egenkapital

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>
Egenkapital 1. oktober	125.000	4.616.184	1.004.525	99.800
Betalt udbytte	0	0	0	-99.800
Årets overførte overskud eller underskud	0	105.930	890.613	0
Udbytte for regnskabsåret	0	0	0	101.200
Egenkapital 30. september	<u>125.000</u>	<u>4.722.114</u>	<u>1.895.138</u>	<u>101.200</u>

Der har indenfor de seneste 5 år ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen.

Noter

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

4. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for den associeredes virksomheds mellemværende med pengeinstitut. Den associeredes virksomheds bankgæld udgør pr. 30. september 2016 i alt 0 kr.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Ingen.