

Allimac Holding ApS
CVR-nr. 33386621
Trapholtparken 1
6000 Kolding

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.05.2016

Dirigent

Navn: Camilla Birkegaard

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Allimac Holding ApS
Trapholtparken 1
6000 Kolding

CVR-nr.: 33386621

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Camilla Birkegaard, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Allimac Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 26.05.2016

Direktion

Camilla Birkegaard
administrerende direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Allimac Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Allimac Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 26.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Leo Gilling
statsautoriseret revisor

Poul Skovgaard
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i holdingvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er ejer af 40% af Suprema Down Holding ApS.

Årets resultat på 2.187 t.kr. anses som værende tilfredsstillende.

Med henblik på at opnå et mere retvisende billede af selskabets finansielle stilling er der sket ændring i anvendt regnskabspraksis vedrørende måling af associerede virksomheder. Der henvises til omtalen heraf på side 5.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Selskabets regnskabspraksis for indregning af kapitalandele i associerede virksomheder er ændret fra kostprismetoden til indre værdis metode med henblik på at opnå et mere retvisende billede af selskabets finansielle stilling og egenkapital. Den samlede effekt pr. 01.01.2015 er en forøgelse af selskabets egenkapital med 11.672 t.kr. Ved anvendelse af den hidtidige regnskabspraksis ville selskabets resultat, balancesum og egenkapital for året være henholdsvis 3.704 t.kr., 3.723 t.kr. og 3.720 t.kr.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder, kontorholdsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes måles efter indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige værdi med tillæg af evt. uafskrevet positiv goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester eller tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til Reserver for nettoopskrivning efter indre værdis metode under egenkapitalen.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(4.340)	(2.925)
Driftsresultat		(4.340)	(2.925)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		2.083.496	7.131.028
Andre finansielle indtægter		135.367	0
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		2.214.523	7.128.103
Skat af ordinært resultat	1	(27.760)	0
Årets resultat		<u>2.186.763</u>	<u>7.128.103</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		50.600	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		(1.516.504)	7.131.028
Overført resultat		3.652.667	(2.925)
		<u>2.186.763</u>	<u>7.128.103</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		9.780.673	11.704.292
Finansielle anlægsaktiver	2	9.780.673	11.704.292
Anlægsaktiver		9.780.673	11.704.292
Tilgodehavende selskabsskat		22.240	0
Tilgodehavender		22.240	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.132.997	0
Værdipapirer og kapitalandele		2.132.997	0
Likvide beholdninger		1.536.355	38.225
Omsætningsaktiver		3.691.592	38.225
Aktiver		13.472.265	11.742.517

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	3	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		9.748.673	11.672.292
Overført overskud eller underskud		3.589.867	(12.900)
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.600	0
Egenkapital		<u>13.469.140</u>	<u>11.739.392</u>
Anden gæld		3.125	3.125
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.125</u>	<u>3.125</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.125</u>	<u>3.125</u>
Passiver		<u>13.472.265</u>	<u>11.742.517</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi- metode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	11.672.292	(12.900)	0	11.739.392
Udbetalt ekstraordinært udbyt- te	0	0	(49.900)	0	(49.900)
Øvrige egenkapitalposter	0	(407.115)	0	0	(407.115)
Årets resultat	0	(1.516.504)	3.652.667	50.600	2.186.763
Egenkapital ultimo	80.000	9.748.673	3.589.867	50.600	13.469.140

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.			
1. Skat af ordinært resultat					
Aktuel skat	27.760	0			
	<u>27.760</u>	<u>0</u>			
		Kapitalandele i associerede virksomheder kr.			
2. Finansielle anlægsaktiver					
Kostpris primo		32.000			
Kostpris ultimo		<u>32.000</u>			
Opskrivninger primo		11.672.292			
Andel af årets resultat		2.083.496			
Udbytte		(3.600.000)			
Andre reguleringer		(407.115)			
Opskrivninger ultimo		<u>9.748.673</u>			
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>9.780.673</u>			
	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Associerede virksomheder:					
Suprema Down Holding ApS	Kolding	ApS	40,00	33.451.680	5.208.741

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
3. Virksomhedskapital			
Anparter	80	1.000,00	80.000
	80		80.000

	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Bevægelser i virksomhedskapitalen					
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000	80.000	80.000	0
Kapitalforhøjelse	0	0	0	0	80.000
Virksomhedskapital ultimo	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.