

# Allan Madsen Holding ApS

Sofiehøj 3, 1. th., 9000 Aalborg  
CVR-nr. 33 64 77 00

## Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 03.03.16

Allan Madsen  
Dirigent

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Noter	12

---

---

**Selskabet**

---

Allan Madsen Holding ApS  
Sofiehøj 3, 1. th.  
9000 Aalborg  
Hjemsted: Aalborg  
CVR-nr.: 33 64 77 00

---

**Direktion**

---

Allan Madsen

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Spar Nord Bank A/S

---

**Associerede virksomheder**

---

Vinspecialisten Aalborg A/S  
Wols ApS

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Allan Madsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 15. februar 2016

**Direktionen**

Allan Madsen

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

---

### Til kapitalejeren i Allan Madsen Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Allan Madsen Holding ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers 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 selskabet, 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af 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. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 15. februar 2016

### Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Niels Jørgen Kristensen

Statsaut. revisor

	2015 DKK	2014 DKK
<b>Bruttotab</b>	<b>-15.241</b>	<b>-11.270</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-8.451	245.850
Andre finansielle indtægter	253.013	89.094
Andre finansielle omkostninger	-875	-478
<b>Resultat før skat</b>	<b>228.446</b>	<b>323.196</b>
Skat af årets resultat	-55.860	-19.098
<b>Årets resultat</b>	<b>172.586</b>	<b>304.098</b>

**Forslag til resultatdisponering**

Forslag til udbytte for regnskabsåret	700.000	49.200
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	517.242	0
Overført resultat	-1.044.656	254.898
<b>I alt</b>	<b>172.586</b>	<b>304.098</b>

<b>AKTIVER</b>		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	736.131	1.044.582
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.214.304	742.349
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.950.435</b>	<b>1.786.931</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.950.435</b>	<b>1.786.931</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>102.495</b>	<b>632.925</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>102.495</b>	<b>632.925</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.052.930</b>	<b>2.419.856</b>
<b>PASSIVER</b>			
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	1.219.483	2.264.139
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	700.000	49.200
3	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.999.483</b>	<b>2.393.339</b>
	Gæld til kreditinstitutter	97	95
	Selskabsskat	43.850	18.422
	Anden gæld	9.500	8.000
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>53.447</b>	<b>26.517</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>53.447</b>	<b>26.517</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>2.052.930</b>	<b>2.419.856</b>



## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Heri indgår administrationsomkostninger.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Udbytte fra kapitalandele, der indregnes til kostpris, indtægtsføres i modervirksomheden i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

## BALANCE

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til kostpris med fradrag for eventuel nedskrivning.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra erhvervelsestidspunktet henholdsvis stiftelsestidspunktet. Erhvervelsestidspunktet er det tidspunkt, hvor der opnås kontrol over virksomheden. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelses- henholdsvis afviklingstidspunktet. Afståelsestidspunktet er det tidspunkt, hvor kontrollen over virksomheden overgår til tredjemand.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

### Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved nedskrivning.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

### **Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

### **Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

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**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

## 1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at eje kapitalandele samt hermed beslægtet virksomhed.

## 2. Kapitalandele i associerede virksomheder

Navn	Ejerandel
Vinspecialisten Aalborg A/S	50%
Wols ApS	33%

## 3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>			
Saldo pr. 01.01.14	80.000	2.009.241	49.200
Betalt udbytte	0	0	-49.200
Forslag til resultatdisponering	0	254.898	49.200
Saldo pr. 31.12.14	80.000	2.264.139	49.200
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15</i>			
Saldo pr. 01.01.15	80.000	2.264.139	49.200
Betalt udbytte	0	0	-49.200
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-517.242	0
Forslag til resultatdisponering	0	-527.414	700.000
Saldo pr. 31.12.15	80.000	1.219.483	700.000