

AM Galten Holding ApS

Rosenparken 20
8464 Galten

CVR-nr.: 33 94 90 49

Årsrapport for regnskabsåret 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 13. februar 2017



André Mortensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for AM Galten Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Galten, den 13. februar 2017

Direktion



André Mortensen

Den uafhængige revisors erklæring

Til ledelsen i AM Galten Holding ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for AM Galten Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 13. februar 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95



Lars Ole Barthel, HD
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

AM Galten Holding ApS
Rosenparken 20
8464 Galten

Telefon: 51 43 53 78

CVR-nr.: 33 94 90 49

Stiftet: 15. september 2011

Hjemstedskommune: Skanderborg

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

André Mortensen

Datterselskaber

AM Diamantboring ApS, Skanderborg (100%)

Revisor

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupsgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Sydbank

Resultatopgørelse

Note	2016	2015
	kr.	kr.
BRUTTORESULTAT	-7.210	-3.863
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>-7.210</u>	<u>-3.863</u>
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	696.190	307.067
2 Finansielle indtægter	814	0
3 Finansielle omkostninger	<u>-1.728</u>	<u>-814</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>688.067</u>	<u>302.390</u>
Skat af årets resultat	1.870	893
ÅRETS RESULTAT	<u><u>689.937</u></u>	<u><u>303.283</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	696.190	205.867
Udbytte for regnskabsåret	0	101.200
Overført resultat	<u>-6.253</u>	<u>-3.784</u>
Disponeret i alt	<u><u>689.937</u></u>	<u><u>303.283</u></u>

Balance

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Grunde og bygninger	<u>2.463.845</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>2.463.845</u>	<u>0</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>1.879.577</u>	<u>1.284.587</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>1.879.577</u>	<u>1.284.587</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>4.343.422</u>	<u>1.284.587</u>
Andre tilgodehavender	516	205.634
Tilgodehavende selskabsskat	<u>1.354</u>	<u>16.459</u>
Tilgodehavender	<u>1.870</u>	<u>222.093</u>
Likvide beholdninger	<u>838</u>	<u>5.225</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.708</u>	<u>227.318</u>
AKTIVER	<u>4.346.130</u>	<u>1.511.905</u>

Balance

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.779.577	1.184.587
Overført resultat	-1.575	4.678
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	101.200
4 EGENKAPITAL	<u>1.858.002</u>	<u>1.370.465</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	163.595	136.907
Anden gæld	2.324.533	4.534
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.488.128</u>	<u>141.440</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>2.488.128</u>	<u>141.440</u>
PASSIVER	<u>4.346.130</u>	<u>1.511.905</u>
7 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2016 kr.	2015 kr.
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Resultat af AM Diamantboring ApS	696.190	307.067
	<u>696.190</u>	<u>307.067</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	814	0
	<u>814</u>	<u>0</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.728	814
	<u>1.728</u>	<u>814</u>
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Selskabskapital	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
<i>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</i>		
Opskrivninger, primo	1.184.587	877.520
Årets opskrivninger	594.990	307.067
	<u>1.779.577</u>	<u>1.184.587</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	4.678	8.462
Overført årets resultat	-6.253	-3.784
	<u>-1.575</u>	<u>4.678</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	101.200	99.800
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-101.200	-99.800
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	101.200
	<u>0</u>	<u>101.200</u>
7 Hovedaktivitet		
Selskabets formål er at drive virksomhed med betonskæring og boring, servicevirksomhed og		

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat (fortsat)

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder".

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder (fortsat)

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til ejerselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har modervirksomheden et tilgodehavende hos den pågældende virksomhed, nedskrives tilgodehavendet med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, idet omfang der er en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomheders underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.