
ILA Holding ApS

Australiavænget 2, 7700 Thisted

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/5 - 30/4)

CVR-nr. 34 62 42 59

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 23/06 2016

Morten Sørensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april 6

Balance 30. april 7

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for ILA Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 23. juni 2016

Direktion

Morten Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i ILA Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ILA Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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 virksomheden, 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.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Holstebro, den 23. juni 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Poul Spencer Poulsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ILA Holding ApS
Australiavænget 2
7700 Thisted

CVR-nr.: 34 62 42 59
Regnskabsperiode: 1. maj - 30. april
Hjemstedskommune: Thisted

Direktion

Morten Sørensen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hjaltetvej 16
Postboks 1443
7500 Holstebro

Ledelsesberetning

Årsrapporten for ILA Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier og anpartar i associerede virksomheder samt investering og al hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 890.325, og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en egenkapital på DKK 5.242.512.

Strategi

Målsætninger og forventninger for det kommende år

Forskning og udvikling

Eksternt miljø

Videnressourcer

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	892.862	2.175.362
Andre eksterne omkostninger	-2.537	-6.562
Resultat før skat	890.325	2.168.800
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	890.325	2.168.800

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	40.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	892.862	2.175.362
Overført resultat	-42.537	-6.562
	890.325	2.168.800

Balance 30. april

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	5.269.447	4.447.699
Finansielle anlægsaktiver		5.269.447	4.447.699
Anlægsaktiver		5.269.447	4.447.699
Andre tilgodehavender		12.590	0
Tilgodehavender		12.590	0
Omsætningsaktiver		12.590	0
Aktiver		5.282.037	4.447.699
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overkurs ved emission		0	1.671.240
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		3.518.205	2.696.457
Overført resultat		1.604.307	-24.396
Foreslået udbytte for regnskabsåret		40.000	0
Egenkapital	2	5.242.512	4.423.301
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		35.175	18.148
Anden gæld		4.350	6.250
Kortfristede gældsforpligtelser		39.525	24.398
Gældsforpligtelser		39.525	24.398
Passiver		5.282.037	4.447.699
Nærtstående parter og ejerforhold	3		

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	DKK	DKK
1 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. maj	1.751.240	1.751.240
Kostpris 30. april	1.751.240	1.751.240
Værdireguleringer 1. maj	2.696.459	1.756.441
Årets resultat	892.862	2.175.362
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	-71.114	-1.235.344
Værdireguleringer 30. april	3.518.207	2.696.459
Regnskabsmæssig værdi 30. april	5.269.447	4.447.699

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Valmue Holding A/S	Thisted	1.000.000	45%

Noter til årsregnskabet

2 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. maj	80.000	1.671.240	2.696.457	-24.396	0	4.423.301
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi primo	0	0	287.649	0	0	287.649
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi ultimo	0	0	-378.820	0	0	-378.820
Skat af årets regulering af sikringsinstrumenter	0	0	20.057	0	0	20.057
Årets resultat	0	0	892.862	-42.537	40.000	890.325
Overført fra overkurs ved emission	0	-1.671.240	0	1.671.240	0	0
Egenkapital 30. april	80.000	0	3.518.205	1.604.307	40.000	5.242.512

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

3 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Morten Sørensen, Australiavænget 2, Thisted

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for ILA Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

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.

Resultatopgørelsen

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året med fradrag af afskrivning af goodwill under posten "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag for afskrevne merværdier.

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

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

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