

ÅRSRAPPORT 2015/16

ALLI Holding ApS

CVR-NR. 35030794

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling, den
31. juli 2016

Alvinn Jeffrey Linder
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 2015/16	8
Balance pr. 28.02.2016	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for ALLI Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Der vil på selskabtes ordinære generalforsamling blive stillet forslag om fravalg af revision

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 31. juli 2016

Direktion:

Alvinn Jeffrey Linder
Direktør

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til kapitalejerne i ALLI Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ALLI Holding ApS for regnskabsåret 2015/16, 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 28.02.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 31. juli 2016
Brandt Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

René Ølgaard Pedersen
statsautoriseret revisor

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Adresse

ALLI Holding ApS
Gammel Køge Landevej 493
2650 Hvidovre

Regnskabsåret omfatter perioden
01-03-2015 til 28-02-2016

CVR-nummer

35030794

Hjemsted

Hvidovre

Revisor

Brandt Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ved Vesterport 6, 5. sal
1612 København V
CVR nr. 25492145

Bankforbindelse

Danske Bank
Nørre Voldgade 68
1011 København K

BERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at besidde aktier og/eller anparter i helt eller delvist ejede datterselskaber, samt enhver aktivitet der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed. Derudover skal selskabet drive virksomhed ved handel med både fast ejendom, løsøre og værdipapirer.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Den forventede udvikling

I det kommende regnskabsår forventes et tilfredsstillende positivt resultat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for ALLI Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B virksomhed, med tilvalg af enkelte bestemmelser for en mellemstor klasse C virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

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 eksisterede på balancedagen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til revision og administration.

Resultatopgørelsen, tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill. Andel i dattervirksomhedernes ekstraordinære poster indregnes under ekstraordinært resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Immaterielle anlægsaktiver

Koncerngoodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør maksimalt 10 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Egenkapital

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Finansielle gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

	Note	2015/16	2014/15
Andre eksterne omkostninger		9.375	6.000
Bruttofortjeneste/-tab		-9.375	-6.000
Af- og nedskrivninger	1	30.870	30.870
Driftsresultat		-40.245	-36.870
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-82.362	-3.289
Andre finansielle indtægter	2	3.779	3.779
Årets resultat		-118.828	-36.380
Resultatdisponering			
Årets resultat, kr. -118.828, foreslås anvendt således:			
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	-3.289
Overført til næste år		-118.828	-33.091
I alt		-118.828	-36.380

BALANCE

	Note	28.02.2016	28.02.2015
AKTIVER			
Goodwill	3	185.218	216.088
Immaterielle anlægsaktiver i alt		185.218	216.088
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	1.056.554	1.138.916
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.056.554	1.138.916
Anlægsaktiver i alt		1.241.772	1.355.004
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		54.896	60.492
Tilgodehavender i alt		54.896	60.492
Omsætningsaktiver i alt		54.896	60.492
Aktiver i alt		1.296.668	1.415.496
PASSIVER			
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overkurs ved emission		1.340.000	1.340.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		7.614	7.614
Overført overskud eller tab		-155.946	-37.118
Egenkapital i alt, jf. side 10		1.291.668	1.410.496
Anden gæld		5.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.000	5.000
Gældsforpligtelser i alt		5.000	5.000
Passiver i alt		1.296.668	1.415.496

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2015/16	2014/15
Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital	100.000	100.000
I alt	100.000	100.000
Overkurs ved emission		
Kapitalforhøjelse	1.340.000	1.340.000
I alt	1.340.000	1.340.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		
Reserve primo	7.614	0
Årets resultat	0	-3.289
Overført til reserver	0	10.903
I alt	7.614	7.614
Overført overskud eller tab		
Overført primo	-37.118	-738
Årets resultat	-118.828	-36.380
I alt	-155.946	-37.118
Egenkapital i alt	1.291.668	1.410.496

NOTER

	2015/16	2014/15
1. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	30.870	30.870
I alt	30.870	30.870
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter	3.779	3.779
I alt	3.779	3.779

NOTER

			2015/16
3. Goodwill			
Anskaffelsessum 01.03.			308.698
Anskaffelsessum 28.02.			308.698
Årets afskrivninger			123.480
Af- og nedskrivninger 28.02.			123.480
Regnskabsmæssig værdi 28.02.			185.218
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Anskaffelsessum 01.03.			1.440.000
Regulering som følge af overførsel til/fra andre poster			-301.084
Anskaffelsessum 28.02.			1.138.916
Årets resultatandele vedrørende kapitalandele			-82.362
Værdireguleringer 28.02.			-82.362
Regnskabsmæssig værdi 28.02.			1.056.554
Kapitalandel i tilknyttede virksomheder specificeres således:	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Navn, hjemsted og retsform			
Linders Autodele, Hvidovre, ApS	50	1.056.554	-82.362