

ALCO Finans ApS

Grævlingevej 14, 8450 Hammel
CVR-nr. 36 55 73 38

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 24.11.16

Kristian Myrup
Dirigent

| | |
|--|---------|
| Selskabsoplysninger m.v. | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet | 5 - 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 - 12 |
| Noter | 13 - 14 |

Selskabet

ALCO Finans ApS
Grævlingevej 14
8450 Hammel
Hjemsted: Favrskov
CVR-nr.: 36 55 73 38

Direktion

Allan Graugaard-Jensen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 for ALCO Finans ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hammel, den 24. august 2016

Direktionen

Allan Graugaard-Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i ALCO Finans ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for ALCO Finans ApS for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

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 gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 24. august 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Per Lindholt Christensen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i formueforvaltning.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.15 - 30.06.16 udviser et resultat på DKK -281.934 mod DKK 10.824 for tiden 01.07.14 - 30.06.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 2.396.116.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

| Note | 2015/16 DKK | 2014/15 DKK |
|---|-----------------|----------------|
| Bruttotab | -25.300 | -51.270 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | -248.424 | -28.716 |
| Andre finansielle indtægter | 200.395 | 120.677 |
| Andre finansielle omkostninger | -218.038 | -8.153 |
| Resultat før skat | -291.367 | 32.538 |
| 1 Skat af årets resultat | 9.433 | -21.714 |
| Årets resultat | -281.934 | 10.824 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 101.200 | 99.800 |
| Overført resultat | -383.134 | -88.976 |
| I alt | -281.934 | 10.824 |

| | 30.06.16 | 30.06.15 |
|--|------------------|------------------|
| Note | DKK | DKK |
| AKTIVER | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 0 | 986.674 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 1.983.323 | 1.646.117 |
| Andre tilgodehavender | 340.000 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 2.323.323 | 2.632.791 |
| Anlægsaktiver i alt | 2.323.323 | 2.632.791 |
| Udskudt skatteaktiv | 9.433 | 0 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 46.035 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 10.200 | 133.948 |
| Tilgodehavender i alt | 65.668 | 133.948 |
| Likvide beholdninger | 30.385 | 44.125 |
| Omsætningsaktiver i alt | 96.053 | 178.073 |
| Aktiver i alt | 2.419.376 | 2.810.864 |
| PASSIVER | | |
| Selskabskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | 2.244.916 | 2.628.050 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 101.200 | 99.800 |
| 2 Egenkapital i alt | 2.396.116 | 2.777.850 |
| Selskabsskat | 0 | 10.229 |
| Anden gæld | 23.260 | 22.785 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 23.260 | 33.014 |
| Gældsforpligtelser i alt | 23.260 | 33.014 |
| Passiver i alt | 2.419.376 | 2.810.864 |

3 Sikkerhedsstillelser

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

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

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

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 afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

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

| | 2015/16 DKK | 2014/15 DKK |
|---------------------|----------------|----------------|
| 1. Skatter | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | 21.714 |
| Årets udskudte skat | -9.433 | 0 |
| I alt | -9.433 | 21.714 |

2. Egenkapital

| Beløb i DKK | Selskabs- kapital | Overført resultat | Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret |
|---|----------------------|----------------------|---|
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.07.14 - 30.06.15</i> | | | |
| Saldo pr. 01.07.14 | 50.000 | 2.717.026 | 0 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | -88.976 | 99.800 |
| Saldo pr. 30.06.15 | 50.000 | 2.628.050 | 99.800 |
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.07.15 - 30.06.16</i> | | | |
| Saldo pr. 01.07.15 | 50.000 | 2.628.050 | 99.800 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -99.800 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | -383.134 | 101.200 |
| Saldo pr. 30.06.16 | 50.000 | 2.244.916 | 101.200 |

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i det foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

| | Antal | Pålydende værdi |
|---------------|--------|--------------------|
| Kapitalandele | 50.000 | 1 |

3. Sikkerhedsstillelser

Ingen.