



Alice Butik Holding ApS

Tværdiget 17, 2730 Herlev

CVR-nr. 76 37 60 18

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. oktober 2016

Palle Thaisen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Alice Butik Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 5. oktober 2016

Direktion

Greta Nielsen

Alice Mankov

Per Nielsen

Allan Mankov

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i Alice Butik Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Alice Butik Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er 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.

Roskilde, den 5. oktober 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Palle Thaisen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Alice Butik Holding ApS
Tværdiget 17
2730 Herlev

CVR-nr.: 76 37 60 18
Stiftet: 1. november 1984
Hjemsted: Herlev
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Direktion

Greta Nielsen, Fællesvej 22, 3600 Frederikssund
Alice Mankov, Ålbrobuen 19, 2730 Herlev
Per Nielsen, Fællesvej 22, 3600 Frederikssund
Allan Mankov, Ålbrobuen 19, 2730 Herlev

Revision

RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dattervirksomheder

Alice Butik ApS, Herlev
ABI Alice Butik International ApS, Herlev
Flisehuset Amager ApS, København

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste	769.749	389
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-233.653	-234
Driftsresultat	536.096	155
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	77.578	-174
Andre finansielle indtægter	134.228	107
Nedskrivning af finansielle aktiver	-115.096	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-51.148	-55
Resultat før skat	581.658	33
3 Skat af årets resultat	-136.144	92
Årets resultat	445.514	125
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-187.426	-603
Udbytte for regnskabsåret	200.000	200
Overføres til overført resultat	432.940	528
Disponeret i alt	445.514	125

Balance 30. april

	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	12.607.287	12.840
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>12.607.287</u>	<u>12.840</u>
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.055.604	6.244
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.055.604</u>	<u>6.244</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>18.662.891</u>	<u>19.084</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.535.829	3.113
Andre tilgodehavender	28.405	0
Periodeafgrænsningsposter	8	9
Tilgodehavender i alt	<u>3.564.242</u>	<u>3.122</u>
Andre værdipapirer	2.950	3
Værdipapirer i alt	<u>2.950</u>	<u>3</u>
Likvide beholdninger	400.766	455
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.967.958</u>	<u>3.580</u>
Aktiver i alt	<u>22.630.849</u>	<u>22.664</u>

Balance 30. april

	2016	2015
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	125.000	125
7 Reserve for opskrivninger	2.979.170	2.979
8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5.593.100	5.781
9 Overført resultat	9.839.451	9.406
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	200
Egenkapital i alt	18.736.721	18.491
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	1.018.000	1.026
Hensatte forpligtelser i alt	1.018.000	1.026
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	1.948.254	2.285
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.948.254	2.285
Kortfristet del af langfristet gæld	336.000	332
Modtagne forudbetalinger fra kunder	260.068	256
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	29
Selskabsskat	180.962	123
Anden gæld	150.844	122
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	927.874	862
Gældsforpligtelser i alt	2.876.128	3.147
Passiver i alt	22.630.849	22.664

12 Eventualposter

13 Nærtstående parter

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er udlejning af fast ejendom samt besiddelse af anpartar i dattervirksomheder.

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	51.148	55
	51.148	55
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	144.144	57
Årets regulering af udskudt skat	-8.000	-149
	136.144	-92

4. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris 1. maj 2015	10.711.469
Kostpris 30. april 2016	10.711.469
Opskrivninger 1. maj 2015	3.972.227
Opskrivninger 30. april 2016	3.972.227
Af- og nedskrivninger 1. maj 2015	1.842.756
Årets afskrivninger	233.653
Af- og nedskrivninger 30. april 2016	2.076.409
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	12.607.287

Noter

	30/4 2016 kr.	30/4 2015 t.kr.	
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris 1. maj 2015	462.500	463	
Kostpris 30. april 2016	462.500	463	
Opskrivninger 1. maj 2015	5.780.526	6.384	
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	77.578	-173	
Udbytte	-265.000	-430	
Opskrivninger 30. april 2016	5.593.104	5.781	
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	6.055.604	6.244	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
		kr.	kr.
Alice Butik ApS, Herlev	100 %	6.539.879	300.175
ABI Alice Butik International ApS, Herlev	100 %	632	103.239
Flisehuset Amager ApS, København	100 %	-484.907	-325.840
		6.055.604	77.574
6. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. maj 2015		125.000	125
		125.000	125
7. Reserve for opskrivninger			
Reserve for opskrivninger 1. maj 2015		2.979.170	2.979
		2.979.170	2.979

Noter

	30/4 2016 kr.	30/4 2015 t.kr.		
8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode				
Reserve for opskrivninger 1. maj 2015	5.780.526	6.384		
Resultatandel	-187.426	-603		
	5.593.100	5.781		
9. Overført resultat				
Overført resultat 1. maj 2015	9.406.511	8.878		
Årets overførte overskud eller underskud	432.940	528		
	9.839.451	9.406		
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte for regnskabsåret	200.000	200		
	200.000	200		
11. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.	Gæld i alt 30/4 2016 kr.	Gæld i alt 30/4 2015 t.kr.
Gæld til realkreditinstitutter	336.000	616.000	2.284.254	2.617
	336.000	616.000	2.284.254	2.617
12. Eventualposter				
Sambeskatning				
Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.				
Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.				

13. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Greta E. Nielsen, Fællesvej 22, 3600 Frederikssund hovedanpartshavere
og Allan J. Mankov, Ålbrobuen 19, 2730 Herlev

Øvrige nærtstående parter

Alice Butik ApS dattervirksomhed
ABI Alice Butik International ApS dattervirksomhed
Flisehuset Amager ApS dattervirksomhed

Transaktioner

Selskabet har modtaget husleje fra datterselskab. Transaktioner er foregået på markedsmæssige vilkår.

Koncernen har haft samhandel, samt afholdt omkostninger og udlæg i et mindre omfang. Transaktioner er sket på markedsmæssige vilkår.

Endvidere er der foretaget forrentning af koncernmellemværender under hensyntagen til lovgivningens gældende regler.

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Greta Nielsen, Fællesvej 22, 3600 Frederikssund
Allan Mankov, Ålbrobuen 19, 2730 Herlev

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Alice Butik Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk.1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Årsregnskabet for Alice Butik Holding ApS og tilknyttede virksomheder indgår i koncernregnskabet for Alice Butik Holding ApS, Herlev, reg. nr. 76376018.

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, 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 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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og u-realiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 30 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Alice Butik Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.