

Allan Winther Larsen Holding ApS

Vester Vænge Alle 19, 9000 Aalborg
CVR-nr. 31 08 84 02

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 31.05.16

Allan Winther Larsen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Noter	12 - 14

Selskabet

Allan Winther Larsen Holding ApS
Vester Vænge Alle 19
9000 Aalborg
Hjemsted: Aalborg
CVR-nr.: 31 08 84 02

Direktion

Allan Winther Larsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Allan Winther Larsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 23. maj 2016

Direktionen

Allan Winther Larsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Allan Winther Larsen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Allan Winther Larsen Holding ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 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 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. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 23. maj 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jesper Mosskov Møller
Statsaut. revisor

Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttotab	-40.275	-28.298
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	754.638	733.706
² Andre finansielle indtægter	268.183	118.044
Andre finansielle omkostninger	-8.716	-6.086
Resultat før skat	973.830	817.366
Skat af årets resultat	-51.489	-20.507
Årets resultat	922.341	796.859
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	350.000	99.800
Overført resultat	572.341	697.059
I alt	922.341	796.859

		31.12.15	31.12.14
		DKK	DKK
AKTIVER			
Note			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.458.840	6.504.202
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	3.100.000	0
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.315.600	2.065.329
	Andre tilgodehavender	607.904	663.162
	Finansielle anlægsaktiver i alt	11.482.344	9.232.693
	Anlægsaktiver i alt	11.482.344	9.232.693
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	821.437	1.036.678
	Tilgodehavende selskabsskat	30.955	50
	Tilgodehavender i alt	852.392	1.036.728
	Likvide beholdninger	160.969	1.735.518
	Omsætningsaktiver i alt	1.013.361	2.772.246
	Aktiver i alt	12.495.705	12.004.939
PASSIVER			
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	12.013.286	11.440.945
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	350.000	99.800
4	Egenkapital i alt	12.488.286	11.665.745
	Gæld til associerede virksomheder	0	321.913
	Anden gæld	7.419	17.281
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.419	339.194
	Gældsforpligtelser i alt	7.419	339.194
	Passiver i alt	12.495.705	12.004.939
5	Eventualforpligtelser		

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

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.

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

Heri indregnes omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

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 posterings foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Goodwill betalt ved erhvervelse af aktier i dattervirksomheder afskrives over 10 år, da dette anses for værende den reelle økonomiske levetid.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

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.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

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

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

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.

1. Selskabets hovedaktivitet

Selskabets vedtægtsmæssige formål er at eje kapitalandele i andre selskaber.

	2015	2014
	DKK	DKK

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	977	897
Øvrige finansielle indtægter	267.206	117.147

I alt	268.183	118.044
-------	---------	---------

	31.12.15	31.12.14
	DKK	DKK

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 31.12.14	7.071.901	7.071.901
-----------------------	-----------	-----------

Kostpris pr. 31.12.15	7.071.901	7.071.901
-----------------------	-----------	-----------

Opskrivninger pr. 31.12.14	-134.930	-47.713
Årets resultat	933.715	912.783
Udbytte	-800.000	-1.000.000

Opskrivninger pr. 31.12.15	-1.215	-134.930
----------------------------	--------	----------

Nedskrivninger pr. 31.12.14	-432.769	-253.692
Afskrivninger på goodwill	-179.077	-179.077

Nedskrivninger pr. 31.12.15	-611.846	-432.769
-----------------------------	----------	----------

Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	6.458.840	6.504.202
------------------------------------	-----------	-----------

I regnskabsposten indgår goodwill med	1.178.923	1.358.000
---------------------------------------	-----------	-----------

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder - fortsat -

Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Bil-Forum Holding ApS	100%	6.079.917	933.715

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
-------------	----------------------	----------------------	---

Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14

Saldo pr. 01.01.14	125.000	10.743.886	98.400
Betalt udbytte	0	0	-98.400
Forslag til resultatdisponering	0	697.059	99.800
Saldo pr. 31.12.14	125.000	11.440.945	99.800

Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15

Saldo pr. 01.01.15	125.000	11.440.945	99.800
Betalt udbytte	0	0	-99.800
Forslag til resultatdisponering	0	572.341	350.000
Saldo pr. 31.12.15	125.000	12.013.286	350.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet har stillet selvskyldner kaution for Ejendomsselskabet Hjørringvej 142 ApS' gæld til kreditinstitutter. Selskabets gæld til omfattede kreditinstitutter udgør på balancedagen t.DKK 4.138.