



Tlf.: 96 34 73 00
aalborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Visionsvej 51
DK-9000 Aalborg
CVR-nr. 20 22 26 70

ALLAN MARIENDAHL HOLDING APS

ZINCKSVEJ 31, 9230 SVENSTRUP J

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 19. juni 2017

Allan Mariendahl

CVR-NR. 27 25 07 34

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Allan Mariendahl Holding ApS Zincksvej 31 9230 Svenstrup J
	CVR-nr.: 27 25 07 34 Stiftet: 1. juli 2003 Hjemsted: Aalborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Allan Mariendahl
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Visionsvej 51 9000 Aalborg
Pengeinstitut	Dronninglund Sparekasse Vesterbro 65 9000 Aalborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Allan Mariendahl Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svenstrup, den 16. juni 2017

Direktion:

Allan Mariendahl

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Allan Mariendahl Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Allan Mariendahl Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 16. juni 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Georg Aaen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandel i datterselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2016 udgør et overskud på 58 tkr. og er væsentligt forbedret i forhold til sidste år. Datterselskabet har primo 2016 erhvervet ny aktivitet indenfor tømrerbranchen, og ledelsen har positive forventninger til de kommende år, og resultatet for 2016 i datterselskabet er positivt med 326 tkr.

En væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift er, at indtjeningen i datterselskabet forbedres yderligere. Endvidere er det en forudsætning, at pengeinstitut eller andre kreditgivere vil stille de nødvendige kreditfaciliteter til rådighed for begge selskaber. Der er på nuværende tidspunkt ikke indgået aftale med pengeinstitut eller andre kreditgivere om selskabernes fremtidige finansiering, men det er vurderingen, at den nødvendige finansiering vil blive stillet til rådighed. Årsrapporten er på baggrund af ovennævnte aflagt efter princippet om fortsat drift (going concern).

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2016 kr.	2015 kr.
RESULTAT AF KAPITALANDELE I DATTERVIRKSOMHED.....		80.263	0
Eksterne omkostninger.....		-10.075	-16.250
DRIFTSRESULTAT.....		70.188	-16.250
Andre finansielle indtægter.....	1	12.791	59
Andre finansielle omkostninger.....	2	-25.235	-51.024
RESULTAT FØR SKAT.....		57.744	-67.215
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT.....		57.744	-67.215
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		57.744	-67.215
I ALT.....		57.744	-67.215

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i dattervirksomheder.....		80.263	0
Finansielle anlægsaktiver.....	3	80.263	0
ANLÆGSAKTIVER.....		80.263	0
Likvider.....		47.395	47.397
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		47.395	47.397
AKTIVER.....		127.658	47.397
PASSIVER			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud.....		-1.284.240	-1.341.984
EGENKAPITAL.....	4	-1.159.240	-1.216.984
Gæld til pengeinstitutter.....		73	46.000
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		454.783	325.710
Anden gæld.....		832.042	892.671
Kortfristede gældsforpligtelser.....		1.286.898	1.264.381
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		1.286.898	1.264.381
PASSIVER.....		127.658	47.397
Eventualposter mv.	5		
Usikkerhed ved going concern	6		
Medarbejderforhold	7		

NOTER

	2016 kr.	2015 kr.	Note
Andre finansielle indtægter			1
Finansielle indtægter i øvrigt.....	12.791	59	
	12.791	59	
Andre finansielle omkostninger			2
Tilknyttede virksomheder.....	14.218	12.735	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	11.017	38.289	
	25.235	51.024	
Finansielle anlægsaktiver			3
		Kapitalandele i dattervirksomheder	
Kostpris 1. januar 2016.....		178.000	
Kostpris 31. december 2016.....		178.000	
Op- og nedskrivninger 1. januar 2016.....		-178.000	
Årets resultat		326.102	
Årets nedskrivninger.....		-245.839	
Op- og nedskrivninger 31. december 2016.....		-97.737	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....		80.263	
Kapitalandele i dattervirksomheder (kr.)			
Navn og hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Mariendahl Tømrerfirma ApS, Aalborg	80.263	326.102	100 %
Egenkapital			4
	Anpartskapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2016.....	125.000	-1.341.984	-1.216.984
Forslag til årets resultatdisponering.....		57.744	57.744
Egenkapital 31. december 2016.....	125.000	-1.284.240	-1.159.240

NOTER**Note****Eventualposter mv.****5****Eventualforpligtelser****Hæftelse i sambeskatningen**

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst udgør 0 tkr. pr. balancedagen.

Usikkerhed ved going concern**6**

En væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift er, at indtjeningen i datterselskabet forbedres yderligere. Endvidere er det en forudsætning, at pengeinstitut eller andre kreditgivere vil stille de nødvendige kreditfaciliteter til rådighed for begge selskaber. Der er på nuværende tidspunkt ikke indgået aftale med pengeinstitut eller andre kreditgivere om selskabernes fremtidige finansiering, men det er vurderingen, at den nødvendige finansiering vil blive stillet til rådighed. Årsrapporten er på baggrund af ovennævnte aflagt efter princippet om fortsat drift (going concern).

Medarbejderforhold**7**

Antal personer beskæftiget i gennemsnit:
1 (2015: 1)

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Allan Mariendahl Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets aktivitet som et holdingselskab.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles 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 og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill.

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

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede virksomheders underbalance.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominal værdi.