

ALLAN MARIENDAHL HOLDING APS

ZINCKSVEJ 31, 9230 SVENSTRUP J

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 21. juni 2018

Allan Mariendahl

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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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 18. juni 2018

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 2017 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 18. juni 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Georg Aaen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne26734

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandel i datterselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2017 udgør et underskud på 27 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	2017 kr.	2016 kr.
RESULTAT AF KAPITALANDELE I DATTERVIRKSOMHED.....		18.182	80.263
Eksterne omkostninger.....		-12.375	-10.075
DRIFTSRESULTAT.....		5.807	70.188
Andre finansielle indtægter.....	1	99	12.791
Andre finansielle omkostninger.....	2	-33.143	-25.235
RESULTAT FØR SKAT.....		-27.237	57.744
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT.....		-27.237	57.744
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-27.237	57.744
I ALT.....		-27.237	57.744

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Kapitalandele i dattervirksomheder.....		98.445	80.263
Finansielle anlægsaktiver.....	3	98.445	80.263
ANLÆGSAKTIVER.....		98.445	80.263
Likvider.....		0	47.395
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		0	47.395
AKTIVER.....		98.445	127.658
 PASSIVER			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud.....		-1.311.477	-1.284.240
EGENKAPITAL.....	4	-1.186.477	-1.159.240
Gæld til pengeinstitutter.....		0	73
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		516.515	454.783
Anden gæld.....		768.407	832.042
Kortfristede gældsforpligtelser.....		1.284.922	1.286.898
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		1.284.922	1.286.898
PASSIVER.....		98.445	127.658
 Eventualposter mv.	5		
Usikkerhed ved going concern	6		
Medarbejderforhold	7		

NOTER

	2017 kr.	2016 kr.	Note
Andre finansielle indtægter			1
Finansielle indtægter i øvrigt.....	99	12.791	
	99	12.791	

Andre finansielle omkostninger			2
Tilknyttede virksomheder.....	18.501	14.218	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	14.642	11.017	
	33.143	25.235	

Finansielle anlægsaktiver **3**

	Kapitalandele i dattervirk- somheder
Kostpris 1. januar 2017.....	178.000
Kostpris 31. december 2017.....	178.000
Op- og nedskrivninger 1. januar 2017.....	-97.737
Årets resultat	18.182
Op- og nedskrivninger 31. december 2017.....	-79.555
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017.....	98.445

Kapitalandele i dattervirksomheder (kr.)

Navn og hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Mariendahl Tømrerfirma ApS, Aalborg	98.902	18.639	100 %

Egenkapital **4**

	Anpartskapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2017.....	125.000	-1.284.240	-1.159.240
Forslag til årets resultatdisponering.....		-27.237	-27.237
Egenkapital 31. december 2017.....	125.000	-1.311.477	-1.186.477

Eventualposter mv. **5**
Hæftelse i sambeskatningen

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

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

NOTER**Note****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 (2016: 1)

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Allan Mariendahl Holding ApS for 2017 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 dattervirksomheder

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 dattervirksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

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

Dattervirksomheder 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 dattervirksomheders 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 acontoskatter.

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 lånoptagelse 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 provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.