

Alm Leisure ApS
CVR-nr. 14758593
Peder Gydes Vej 5
6700 Esbjerg

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 06.02.2017

Dirigent

Navn: Agner Mou

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 30.09.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Alm Leisure ApS
Peder Gydes Vej 5
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 14758593

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Bestyrelse

Lise Mou, Formand
Agner Mou
Henrik Mou
Christian Mou
Jacob Mou

Direktion

Agner Mou

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postbox 200
6701 Esbjerg

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Alm Leisure ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.10.2015 – 30.09.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 20.12.2016

Direktion

Agner Mou

Bestyrelse

Lise Mou
Formand

Agner Mou

Henrik Mou

Christian Mou

Jacob Mou

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Alm Leisure ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alm Leisure ApS for regnskabsperioden 01.10.2015 - 30.09.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 20.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mikael Grosbøl
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive handel, servicevirksomhed og investering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2015/16 blev et efter forholdene tilfredsstillende resultat for Alm Leisure ApS. Årets underskud blev på 39 t.kr. mod et underskud på 36 t.kr. i år 2014/15.

Efter disponering af årets resultat udgør egenkapitalen 301 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteindtægter og -omkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Anvendt regnskabspraksis

Udsudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udsudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttotab		(7.625)	(7.500)
Andre finansielle omkostninger	1	<u>(41.799)</u>	<u>(40.434)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(49.424)	(47.934)
Skat af ordinært resultat	2	<u>10.900</u>	<u>11.700</u>
Årets resultat		<u>(38.524)</u>	<u>(36.234)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(38.524)</u>	<u>(36.234)</u>
		<u>(38.524)</u>	<u>(36.234)</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.722.245	1.722.245
Andre værdipapirer og kapitalandele		861	861
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>1.723.106</u>	<u>1.723.106</u>
Anlægsaktiver		<u>1.723.106</u>	<u>1.723.106</u>
Udskudt skat		10.900	0
Tilgodehavende selskabsskat		0	11.700
Tilgodehavender		<u>10.900</u>	<u>11.700</u>
Omsætningsaktiver		<u>10.900</u>	<u>11.700</u>
Aktiver		<u><u>1.734.006</u></u>	<u><u>1.734.806</u></u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital		250.000	250.000
Overført overskud eller underskud		50.564	89.088
Egenkapital		<u>300.564</u>	<u>339.088</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.426.442	1.388.718
Anden gæld		7.000	7.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.433.442</u>	<u>1.395.718</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.433.442</u>	<u>1.395.718</u>
Passiver		<u>1.734.006</u>	<u>1.734.806</u>
Eventualforpligtelser	4		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	250.000	89.088	339.088
Årets resultat	0	(38.524)	(38.524)
Egenkapital ultimo	250.000	50.564	300.564

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
1. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	41.799	40.434
	<u>41.799</u>	<u>40.434</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	(11.700)
Ændring af udskudt skat	(10.900)	0
	<u>(10.900)</u>	<u>(11.700)</u>
	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u> <u>kr.</u>	<u>Andre værdipapirer og kapitalandele</u> <u>kr.</u>
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.722.245	861
Kostpris ultimo	<u>1.722.245</u>	<u>861</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.722.245</u>	<u>861</u>
		<u>Ejerandel</u> <u>%</u>
Associerede virksomheder:		
Spolka Z Organiczona Odpowiedzialnozia "DP Farm", Polen. Kapitalandelen optages til anskaffelsessum, idet der endnu ikke foreligger årsrapport for den associerede virksomhed.		44,00
BelmaFlex, Polska sp 20.0. Kapitalandelen optages til anskaffelsessum		1,00

4. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Mou Holding A/S som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.