

Alsø Holding København ApS

Møllelodden 4, st. tv.
2791 Dragør
CVR-nr. 26801214

Årsrapport 01.10.2015 - 30.09.2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 02.01.2017

Dirigent

Navn: Allan René Faurkov Sørensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2015/16	6
Balance pr. 30.09.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Alsø Holding København ApS
Møllelodden 4, st. tv.
2791 Dragør

CVR-nr.: 26801214

Hjemsted: Registreret i København

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Direktion

Allan René Faurskov Sørensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postboks 200
6701 Esbjerg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Alsø Holding København ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 14.12.2016

Direktion

Allan René Faurskov Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Alsø Holding København ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Alsø Holding København ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at tage forbehold, skal vi henvise til note 1, hvoraf det fremgår, at selskabet i strid med selskabsloven har ydet lån til anpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er forrentet efter bestemmelserne i selskabsloven. Lånet er indfriet i regnskabsåret.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 14.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Jan Teilmann Toustrup

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består af at eje anparter i Legebørsen ApS og Kompagniet af 1999 ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2015/16 blev et utilfredsstillende år for Alsø Holding København ApS. Årets overskud blev på 6 t.kr. mod et overskud på 111 t.kr. i 2014/15.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(3.125)	(725)
Driftsresultat		(3.125)	(725)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		22.265	114.819
Andre finansielle indtægter	2	26.616	40.887
Andre finansielle omkostninger	3	(43.480)	(44.848)
Resultat før skat		2.276	110.133
Skat af årets resultat	4	4.157	1.000
Årets resultat		6.433	111.133
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		40.000	101.200
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		(25.735)	(65.181)
Overført resultat		(7.832)	75.114
		6.433	111.133

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		920.062	945.797
Finansielle anlægsaktiver	5	920.062	945.797
Anlægsaktiver		920.062	945.797
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder		48.000	200.000
Udskudt skat		2.700	2.400
Tilgodehavende selskabsskat		19.909	41
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	0	440.630
Tilgodehavender		70.609	643.071
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.825	3.462
Værdipapirer og kapitalandele		2.825	3.462
Likvide beholdninger		60	298
Omsætningsaktiver		73.494	646.831
Aktiver		993.556	1.592.628

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		62	25.797
Overført overskud eller underskud		2.811	10.643
Forslag til udbytte for regnskabsåret		40.000	101.200
Egenkapital		167.873	262.640
Gæld til tilknyttede virksomheder		821.379	1.326.488
Anden gæld		4.304	3.500
Kortfristede gældsforpligtelser		825.683	1.329.988
Gældsforpligtelser		825.683	1.329.988
Passiver		993.556	1.592.628
Usædvanlige forhold	1		
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode kr.	Overført over- skud eller un- derskud kr.	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.
Egenkapital primo	125.000	25.797	10.643	101.200
Udbetalt ordi- nært udbytte	0	0	0	(101.200)
Årets resultat	0	(25.735)	(7.832)	40.000
Egenkapital ul- timo	125.000	62	2.811	40.000
				I alt kr.
Egenkapital primo				262.640
Udbetalt ordinært udbytte				(101.200)
Årets resultat				6.433
Egenkapital ultimo				167.873

Noter

1. Usædvanlige forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til anpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er forrentet efter bestemmelserne i selskabsloven. Lånet er indfriet i regnskabsåret.

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	26.566	40.784
Dagsværdireguleringer	0	93
Øvrige finansielle indtægter	50	10
	26.616	40.887

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	28	0
Dagsværdireguleringer	637	0
Øvrige finansielle omkostninger	42.815	44.848
	43.480	44.848

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	(3.857)	0
Ændring af udskudt skat	(300)	(1.000)
	(4.157)	(1.000)

Noter

	Kapitalan- dele i til- knyttede virksomhe- der kr.
5. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	920.000
Kostpris ultimo	920.000
Opskrivninger primo	25.797
Andel af årets resultat	22.265
Udbytte	(48.000)
Opskrivninger ultimo	62
Regnskabsmæssig værdi ultimo	920.062

	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:			
Legebørsen ApS	København	ApS	100,0
Kompagniet ApS	København	ApS	100,0

6. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Som anført under supplerende oplysninger, har selskabet i strid med selskabsloven ydet lån til en anparts-haver. Der er i regnskabsåret ikke optaget yderligere lån. Lånet er renteberegnet i overensstemmelse med selskabsloven. Lånet er indfriet i regnskabsåret.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for Legebørsen ApS's mellemværende med pengeinstitut. Kautionen er begrænset til 1.000 t.kr. Gælden udgør 30.09.2016, 2.853 t.kr.

Selskabet er administrationsselskab i en sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskat-telovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selska-ber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, roy-alties og udbytter for disse selskaber.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Alsø Holding København ApS har med henvisning til årsregnskabslovens § 110 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Finansielle poster omfatter renteindtægter, og realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer.

Andre finansielle omkostninger

Finansielle poster omfatter renteomkostninger, og realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer.

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.

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte 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 værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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