

## **Alsø Holding København ApS**

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

## **Årsrapport 01.10.2016 - 30.09.2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 06.02.2018

### **Dirigent**

---

Navn: Allan René Faurkov Sørensen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016/17	6
Balance pr. 30.09.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

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

CVR-nr.: 26801214  
Hjemsted: Dragør  
Regnskabsår: 01.10.2016 - 30.09.2017

### Direktion

Allan René Faurskov Sørensen

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Dokken 8  
Postbox 200  
6701 Esbjerg

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017 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. 30.09.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 06.02.2018

### Direktion

Allan René Fauriskov  
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 01.10.2016 - 30.09.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers 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.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Esbjerg, den 06.02.2018

## Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Peder Rene Pedersen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. 23334

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

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

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2016/17 blev et utilfredsstillende år for Alsø Holding København ApS. Årets underskud blev på 62 t.kr. mod et overskud på 6 t.kr. i 2015/16.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(3.125)	(3.125)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(3.125)</b>	<b>(3.125)</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(35.929)	22.265
Andre finansielle indtægter	1	150	26.616
Andre finansielle omkostninger	2	(30.799)	(43.480)
<b>Resultat før skat</b>		<b>(69.703)</b>	<b>2.276</b>
Skat af årets resultat	3	7.350	4.157
<b>Årets resultat</b>		<b>(62.353)</b>	<b>6.433</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		0	40.000
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		(62)	(25.735)
Overført resultat		(62.291)	(7.832)
		<b>(62.353)</b>	<b>6.433</b>

**Balance pr. 30.09.2017**

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		884.133	920.062
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	4	<b>884.133</b>	<b>920.062</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>884.133</b>	<b>920.062</b>
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder		0	48.000
Udskudt skat		10.000	2.700
Tilgodehavende selskabsskat		3.890	19.909
<b>Tilgodehavender</b>		<b>13.890</b>	<b>70.609</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.526	2.825
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>2.526</b>	<b>2.825</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>15.387</b>	<b>60</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>31.803</b>	<b>73.494</b>
<b>Aktiver</b>		<b>915.936</b>	<b>993.556</b>

**Balance pr. 30.09.2017**

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	62
Overført overskud eller underskud		(59.480)	2.811
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	40.000
<b>Egenkapital</b>		<b>65.520</b>	<b>167.873</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		831.982	821.379
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		3.929	804
Anden gæld		14.505	3.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>850.416</b>	<b>825.683</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>850.416</b>	<b>825.683</b>
<b>Passiver</b>		<b>915.936</b>	<b>993.556</b>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

## Egenkapitalopgørelse for 2016/17

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	62	2.811	40.000
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(40.000)
Årets resultat	<u>0</u>	<u>(62)</u>	<u>(62.291)</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>(59.480)</u></b>	<b><u>0</u></b>
				<b><u>I alt kr.</u></b>
Egenkapital primo				167.873
Udbetalt ordinært udbytte				(40.000)
Årets resultat				<u>(62.353)</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>				<b><u>65.520</u></b>

## Noter

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	0	26.566
Øvrige finansielle indtægter	150	50
	<b>150</b>	<b>26.616</b>
	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	216	28
Dagsværdireguleringer	299	637
Øvrige finansielle omkostninger	30.284	42.815
	<b>30.799</b>	<b>43.480</b>
	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	0	(3.857)
Ændring af udskudt skat	(7.300)	(300)
Regulering vedrørende tidligere år	(50)	0
	<b>(7.350)</b>	<b>(4.157)</b>

## Noter

	<b>Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.</b>
<b>4. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	920.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>920.000</b>
Opskrivninger primo	62
Overførsler	35.867
Andel af årets resultat	(35.929)
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Overførsler	(35.867)
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b>(35.867)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>884.133</b>

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

### 5. Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for Legebørsen ApS's mellemværende med pengeinstitut. Kautionen er begrænset til 1.000 t.kr. Gælden udgør 30.09.2017, 2.151 t.kr.

Selskabet er administrationselskab i en sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

### 6. 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.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

### 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

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, og realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. 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 tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 kontante beholdninger og 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.