

Global Leisure Group ApS

c/o Atlantis Rejser A/S, Robert Jacobsens Vej 70 A
2300 København S

CVR-nr. 27 65 34 48

Årsrapport for 2015/16 (13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 28. marts 2017


Ibrahim Ramadan Ahmed
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Global Leisure Group 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. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

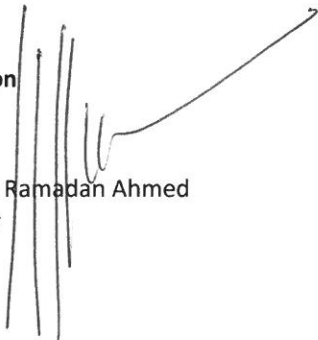
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. marts 2017

Direktion

Ibrahim Ramadan Ahmed
direktør

A handwritten signature in black ink, consisting of several vertical strokes followed by a horizontal stroke that curves upwards and to the right.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Global Leisure Group ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Global Leisure Group ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Køge, den 28. marts 2017

Revisionsfirmaet Asger Wiuff Andersen

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 14 98 63



Asger Wiuff

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

Global Leisure Group ApS
c/o Atlantis Rejser A/S, Robert Jacobsens Vej 70 A
2300 København S

CVR-nr.: 27 65 34 48
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Hjemsted: København

Direktion

Ibrahim Ramadan Ahmed, direktør

Revision

Revisionsfirmaet Asger Wiuff Andersen
Registreret revisionsanpartsselskab
Ellemarksvej 5
4600 Køge

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier i Atlantis Rejser A/S samt dettes datterselskab og foretage investeringsvirksomhed i bredest mulige omfang.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 6.222.212, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.092.618.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Global Leisure Group ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

Global Leisure Group ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Nettoomsætning		59.420	193.115
Andre driftsindtægter		1.121.935	0
Andre eksterne omkostninger		-144.437	-193.976
Bruttoresultat		1.036.918	-861
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.036.918	-861
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1	0	-65.232
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		1.036.918	-66.093
Resultat før finansielle poster		1.036.918	-66.093
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-7.011.047	730.962
Finansielle indtægter		1.881	1.910
Finansielle omkostninger	2	-31.726	-11.801
Resultat før skat		-6.003.974	654.978
Skat af årets resultat	3	-218.238	-93.878
Årets resultat		-6.222.212	561.100
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-3.870.635	582.664
Overført resultat		-2.351.577	-21.564
		-6.222.212	561.100

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		0	3.665.915
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>3.665.915</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		965.787	7.532.015
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		6.033.189	3.833.189
Finansielle anlægsaktiver		<u>6.998.976</u>	<u>11.365.204</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.998.976</u>	<u>15.031.119</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.074.000	1.074.000
Andre tilgodehavender		0	1.210
Selskabsskat		0	226.000
Tilgodehavender		<u>2.074.000</u>	<u>1.301.210</u>
Likvide beholdninger		<u>122.405</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.196.405</u>	<u>1.301.210</u>
Aktiver i alt		<u>9.195.381</u>	<u>16.332.329</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overkurs ved emission		0	910.681
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	3.870.635
Overført resultat		<u>1.967.618</u>	<u>3.408.514</u>
Egenkapital	5	<u>2.092.618</u>	<u>8.314.830</u>
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>178.453</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>178.453</u>	<u>0</u>
Banker		0	254.692
Leverandører af varer og tjenesteydelser		55.000	55.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.735.858	7.651.965
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		966	966
Selskabsskat		132.486	14.376
Deposita		<u>0</u>	<u>40.500</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.924.310</u>	<u>8.017.499</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.924.310</u>	<u>8.017.499</u>
Passiver i alt		<u>9.195.381</u>	<u>16.332.329</u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

1 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	0	65.232
	<u>0</u>	<u>65.232</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	0	65.232
	<u>0</u>	<u>65.232</u>
	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	7.411	11.801
Valutakurstab	24.315	0
	<u>31.726</u>	<u>11.801</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	218.238	93.878
	<u>218.238</u>	<u>93.878</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
		Grunde og byg- ninger
Kostpris 1. oktober 2015		3.861.611
Afgang i årets løb		<u>-3.861.611</u>
Kostpris 30. september 2016		0
Opskrivninger 1. oktober 2015		0
Opskrivninger 30. september 2016		0
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015		-65.232
Årets afskrivninger		<u>65.232</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2016		0
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016		<u>0</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	125.000	910.681	3.870.635	3.408.514	8.314.830
Årets resultat	0	0	-3.870.635	-2.351.577	-6.222.212
Overført fra overkurs ved emission	0	-910.681	0	910.681	0
Egenkapital 30. september 2016	125.000	0	0	1.967.618	2.092.618

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Eventualposter m.v.

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets tilgodehavende hos Atlantis Rejser A/S er et ansvarligt udlån med tilbagetrædelse overfor Rejsegarantifonden.