

Allerslev Invest ApS
Skovvænget 2, 6880 Tarm

CVR-nr. 30 51 03 56

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. februar 2017

Carsten Allerslev
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---------------------------------------------------------|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Allerslev Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tarm, den 22. februar 2017

Direktion

Carsten Allerslev

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Allerslev Invest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Allerslev Invest 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 selskabets 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 selskabets 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

Skjern, den 22. februar 2017

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

John Andersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Selskabet | Allerslev Invest ApS Skovvænget 2 6880 Tarm |
| | CVR-nr.: 30 51 03 56 Stiftet: 2. april 2008 Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Direktion | Carsten Allerslev |
| Revision | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern |
| Bankforbindelse | Skjern Bank Banktorvet 3 6900 Skjern |
| Associeret virksomhed | Søparken Tarm A/S, Ringkøbing-Skjern |

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har bestået af holdingvirksomhed og beslægtede investeringer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -3.750 kr. mod 620 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Kapitalforhold

Selskabet har tabt over 50% af anpartskapitalen og er derfor omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Allerslev Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Allerslev Invest ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---------------------------------------------|----------------------|-------------------|
| Andre eksterne omkostninger | -3.750 | -3.780 |
| Andre finansielle indtægter | <u>0</u> | <u>4.400</u> |
| Årets resultat | <u>-3.750</u> | <u>620</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 0 | 620 |
| Disponeret fra overført resultat | <u>-3.750</u> | <u>0</u> |
| Disponeret i alt | <u>-3.750</u> | <u>620</u> |

Balance 30. september

| Aktiver | | |
|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 1 Kapitalandele i associerede virksomheder | 126.000 | 126.000 |
| 2 Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 330.000 | 330.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>456.000</u> | <u>456.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>456.000</u> | <u>456.000</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 19.376 | 19.376 |
| Andre tilgodehavender | 48.400 | 48.400 |
| Periodeafgrænsningsposter | 39.063 | 39.063 |
| Tilgodehavender i alt | <u>106.839</u> | <u>106.839</u> |
| Likvide beholdninger | <u>2.440</u> | <u>2.440</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>109.279</u> | <u>109.279</u> |
| Aktiver i alt | <u>565.279</u> | <u>565.279</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | | |
|---------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Egenkapital | | | |
| 3 | Anpartskapital | 125.000 | 125.000 |
| 4 | Overført resultat | -119.327 | -115.577 |
| | Egenkapital i alt | <u>5.673</u> | <u>9.423</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Ansvarlig lånekapital | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 5.000 | 5.000 |
| | Anden gæld | <u>429.606</u> | <u>425.856</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>434.606</u> | <u>430.856</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>559.606</u> | <u>555.856</u> |
| | Passiver i alt | <u>565.279</u> | <u>565.279</u> |
| | | | |
| 5 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 6 | Nærtstående parter | | |

Noter

| | 30/9 2016 | 30/9 2015 |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. oktober | 126.000 | 170.000 |
| Afgang i årets løb | 0 | -44.000 |
| Kostpris 30. september | 126.000 | 126.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september | 126.000 | 126.000 |

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat | Regnskabs- mæssig værdi hos Allerslev Invest ApS |
|--------------------------------------|-----------|-------------|----------------|-----------------------------------------------------------|
| Søparken Tarm A/S, Ringkøbing-Skjern | 24,7 % | 55.703 | -97.839 | 126.000 |

2. Tilgodehavender hos associerede virksomheder

Selskabet har ydet ansvarlig lån til Søparken Tarm A/S. Lånet forrentes ikke og er afdragsfrit indtil 30. september 2017, hvor lånet forfalder til fuld og endelig indfrielse.

| | 30/9 2016 | 30/9 2015 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 3. Anpartskapital | | |
| Anpartskapital 1. oktober | 125.000 | 125.000 |
| | 125.000 | 125.000 |

Anpartskapitalen er fordelt i anparter á 1 kr. eller multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

4. Overført resultat

| | | |
|------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Overført resultat 1. oktober | -115.577 | -116.197 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -3.750 | 620 |
| | -119.327 | -115.577 |

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret aktier i Søparken Tarm A/S med en bogført værdi på 126 tkr. til sikkerhed for Allerslev Invest ApS's mellemværende med Skjern Bank.

Noter

6. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Allerslev Holding ApS