

Anne Marie Larsen ApS

Enghavevej 30, 5290 Marslev

CVR-nr. 32 13 86 08

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. maj 2018

Dirigent:

Anne Marie Lashon Jensen





Indhold

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | 6 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Anne Marie Larsen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Marslev, den 7. maj 2018
Direktion:

A handwritten signature in blue ink that reads "Anne Marie Lasthein Jensen".

Anne Marie Lasthein

Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Anne Marie Larsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Anne Marie Larsen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

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


Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du 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.

Odense, den 7. maj 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



John Blendstrup
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne10738



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|--|
| Navn | Anne Marie Larsen ApS |
| Adresse, postnr., by | Enghavevej 30, 5290 Marslev |
| CVR-nr. | 32 13 86 08 |
| Stiftet | 23. april 2009 |
| Hjemstedskommune | Kerteminde Kommune |
| Regnskabsår | 1. januar - 31. december |
| Telefon | 66 14 55 12 |
| Direktion | Anne Marie Lasthein Jensen |
| Revisor | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i Bullerup Svømmebad og Sundhedshus I/S.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning i 2017 udgør 315.606 kr. mod 427.825 kr. sidste år. Resultatopgørelsen for 2017 udviser et underskud på 46.278 kr. mod et overskud på 82.251 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 108.015 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2017 | 2016 |
|------|--|----------------|----------------|
| | Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed | 315.606 | 427.825 |
| | Andre eksterne omkostninger | -46.601 | -60.470 |
| | Bruttoresultat | 269.005 | 367.355 |
| 2 | Personaleomkostninger | -327.362 | -261.645 |
| | Resultat før finansielle poster | -58.357 | 105.710 |
| | Finansielle indtægter | 0 | 118 |
| 3 | Finansielle omkostninger | -831 | -307 |
| | Resultat før skat | -59.188 | 105.521 |
| 4 | Skat af årets resultat | 12.910 | -23.270 |
| | Årets resultat | -46.278 | 82.251 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi | -22.394 | 109.826 |
| | Overført resultat | -23.884 | -27.575 |
| | | -46.278 | 82.251 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| Note | kr. | 2017 | 2016 |
|------|---|-----------------------|-----------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 5 | Finansielle anlægsaktiver | | |
| | Kapitalandele i associerede virksomheder | 177.293 | 199.687 |
| | | <u>177.293</u> | <u>199.687</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>177.293</u> | <u>199.687</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Tilgodehavender | | |
| | Udskudte skatteaktiver | 12.910 | 0 |
| | Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 0 | 2.475 |
| | | <u>12.910</u> | <u>2.475</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>7.615</u> | <u>17.858</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>20.525</u> | <u>20.333</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u><u>197.818</u></u> | <u><u>220.020</u></u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| Note | kr. | 2017 | 2016 |
|------|--|----------------|----------------|
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 6 | Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi | 52.293 | 109.826 |
| | Overført resultat | -69.278 | -80.533 |
| | Egenkapital i alt | <u>108.015</u> | <u>154.293</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Skyldig selskabsskat | 0 | 7.150 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 19.407 | 0 |
| | Anden gæld | 70.396 | 58.577 |
| | | <u>89.803</u> | <u>65.727</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>89.803</u> | <u>65.727</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u>197.818</u> | <u>220.020</u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Sikkerhedsstillelser
- 8 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

| kr. | Selskabskapital | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi | Overført resultat | I alt |
|--|-----------------|--|-------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2017 | 125.000 | 109.826 | -80.533 | 154.293 |
| Korrektion 1. januar | 0 | -35.139 | 35.139 | 0 |
| Korrigeret egenkapital 1. januar 2017 | 125.000 | 74.687 | -45.394 | 154.293 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | -22.394 | -23.884 | -46.278 |
| Egenkapital 31. december 2017 | 125.000 | 52.293 | -69.278 | 108.015 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anne Marie Larsen ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet af Bullerup Svømmebad og Sundhedshus I/S.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, administration, lokaler samt øvrige personaleomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen.

Under hensatte forpligtigelser er der afsat udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedens egenkapital. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtigelser, i det omfang den associerede virksomhed har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtigelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Modtaget udbytte og hævninger fradrages ved opgørelsen af den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder, der måles til regnskabsmæssig indre værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

| kr. | 2017 | 2016 | | | |
|---|-----------------|---|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 2 Personaleomkostninger | | | | | |
| Lønninger | 323.898 | 258.590 | | | |
| Andre omkostninger til social sikring | 3.464 | 3.055 | | | |
| | <u>327.362</u> | <u>261.645</u> | | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | <u>1</u> | <u>1</u> | | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | | | | |
| Renteomkostninger til kapitalejer | 276 | 0 | | | |
| Andre finansielle omkostninger | 555 | 307 | | | |
| | <u>831</u> | <u>307</u> | | | |
| 4 Skat af årets resultat | | | | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 7.150 | | | |
| Årets regulering af udskudt skat | -12.910 | 16.120 | | | |
| | <u>-12.910</u> | <u>23.270</u> | | | |
| 5 Finansielle anlægsaktiver | | | | | |
| kr. | | Kapitalandele i associerede virksomheder | | | |
| Kostpris 1. januar 2017 | | <u>125.000</u> | | | |
| Kostpris 31. december 2017 | | <u>125.000</u> | | | |
| Værdireguleringer 1. januar 2017 | | 74.687 | | | |
| Andel af årets resultat | | <u>-22.394</u> | | | |
| Værdireguleringer 31. december 2017 | | <u>52.293</u> | | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | | <u>177.293</u> | | | |
| Navn | Retsform | Hjemsted | Ejerandel | Egenkapital kr. | Resultat kr. |
| Associerede virksomheder | | | | | |
| Bullerup Svømmeb ad og Sundheds hus | I/S | Kerteminde Kommune | 50,00 % | 354.586 | 631.212 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Selskabskapital

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

7 Sikkerhedsstillelser

Ingen.

8 Nærtstående parter

Anne Marie Larsen ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

| <u>Nærtstående part</u> | <u>Bopæl/Hjemsted</u> | <u>Grundlag for bestemmende indflydelse</u> |
|-------------------------|----------------------------|---|
| Anne Marie Jensen | Enghavevej 30 5290 Marslev | Kapitalbesiddelse |

Betydelig indflydelse

| <u>Nærtstående part</u> | <u>Bopæl/Hjemsted</u> | <u>Grundlag for betydelig indflydelse</u> |
|---------------------------------------|------------------------------|---|
| Bullerup Svømmebad og Sundhedshus I/S | Mølledammen 10A 5320 Agedrup | Kapitalbesiddelse |

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

| <u>Navn</u> | <u>Bopæl/Hjemsted</u> |
|-------------------|----------------------------|
| Anne Marie Jensen | Enghavevej 30 5290 Marslev |