
AL-MI Boligselskab ApS

Egestubben 5, 5270 Odense N

Årsrapport for
1. juli 2022 - 30. juni 2023

CVR-nr. 42 15 96 97

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 31/1 2024

Alexander Julstrøm
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	4
Balance 30. juni	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter til årsregnskabet	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for AL-MI Boligselskab ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2022/23.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense N, den 31. januar 2024

Direktion

Alexander Julstrøm
direktør

Michael Tage Gervig
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i AL-MI Boligselskab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AL-MI Boligselskab ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense M, den 31. januar 2024

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Brian Petersen

statsautoriseret revisor

mne33722

Selskabsoplysninger

Selskabet

AL-MI Boligselskab ApS
Egestubben 5
5270 Odense N

CVR-nr: 42 15 96 97

Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Stiftet: 24. februar 2021

Regnskabsår: 2. regnskabsår

Hjemstedskommune: Odense

Direktion

Alexander Julstrøm
Michael Tage Gervig

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Munkebjergvænget 1, 3. og 4. sal
5230 Odense M

Resultatopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023

	Note	2022/23 DKK 12 måneder	2021/22 DKK 16 måneder
Bruttoresultat		-1.397.430	1.062.213
Finansielle omkostninger	3	-104.830	-198.230
Resultat før skat		-1.502.260	863.983
Skat af årets resultat	4	0	-190.630
Årets resultat		-1.502.260	673.353

Resultatdisponering

	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-1.502.260	673.353
	-1.502.260	673.353

Balance 30. juni 2023

Aktiver

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Færdigvarer og handelsvarer		710.000	2.849.133
Varebeholdninger		<u>710.000</u>	<u>2.849.133</u>
Andre tilgodehavender		348.598	348.595
Tilgodehavender		<u>348.598</u>	<u>348.595</u>
Likvide beholdninger		<u>209.484</u>	<u>199.190</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.268.082</u>	<u>3.396.918</u>
Aktiver		<u>1.268.082</u>	<u>3.396.918</u>

Balance 30. juni 2023

Passiver

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Selskabskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-828.907	673.353
Egenkapital		-788.907	713.353
 Selskabsskat		0	190.630
Langfristede gældsforpligtelser	5	0	190.630
 Kreditinstitutter		712.407	706.968
Gæld til associerede virksomheder		113.952	66.943
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.025.000	994.620
Selskabsskat	5	190.630	0
Anden gæld		15.000	724.404
Kortfristede gældsforpligtelser		2.056.989	2.492.935
 Gældsforpligtelser		2.056.989	2.683.565
 Passiver		1.268.082	3.396.918
 Going concern	1		
Væsentligste aktiviteter	2		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Anvendt regnskabspraksis	7		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	40.000	673.353	713.353
Årets resultat	0	-1.502.260	-1.502.260
Egenkapital 30. juni	40.000	-828.907	-788.907

Noter til årsregnskabet

1. Going concern

Selskabet og den koncern, det indgår i, har betydelige bankengagementer, som skal indfries, som følge af at Julstrøm Entreprise ApS (Under konkurs) er under konkursbehandling og koncernen har afgivet gensidige selvskyldnerkautioner.

Samlet set overstiger koncernens forpligtelser dens aktiver. Koncernens aktuelle kapitalberedskab vil ikke kunne dække for alle koncernens forpligtelser. Dette medfører, at selskabet tages under konkursbehandling, medmindre der indgås en aftale med selskabets og koncernens bankforbindelse og øvrige kreditorer vedrørende eftergivelse af koncernens udækkede gæld. Det er usikkert, om koncernens bankforbindelse og øvrige kreditorer vil medvirke hertil. Vedrørende den løbende drift, er selskabet og koncernen således afhængig af velvilje fra selskabets og koncernens bankforbindelse.

Som følge af de beskrevne omstændigheder aflægges årsrapporten for året ikke under forudsætning om fortsat drift (going concern). Der er taget højde herfor i forbindelse med indregning, måling og præsentation.

2. Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb/salg og udlejning af fast ejendom, investering, formueforvaltning samt i forbindelse hermed stående virksomhed.

3. Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til associerede virksomheder

Andre finansielle omkostninger

2022/23	2021/22
DKK	DKK
2.008	1.950
102.822	196.280
104.830	198.230

2022/23	2021/22
DKK	DKK

4. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat

0	190.630
0	190.630

Noter til årsregnskabet

5. Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	DKK	DKK
Selskabsskat		
Efter 5 år	0	0
Mellem 1 og 5 år	<u>0</u>	<u>190.630</u>
Langfristet del	0	190.630
Inden for 1 år	<u>190.630</u>	<u>0</u>
	190.630	190.630

<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
DKK	DKK

6. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet og den koncern, det indgår i, har betydelige bankengagementer, som skal indfries som følge af at Julstrøm Entreprise ApS (Under konkurs) er under konkursbehandling. Nordfyns Bank har pr. januar 2024 oplyst direktionen, at de har anmeldt deres krav til konkurs boet. Nordfyns Bank anmeldte krav i konkursboet er ikke endeligt opgjort, men deres foreløbige vurdering af kravet, er 2,6 MDKK, som følge af koncernen hæfter med selvskyldner kaution. Konkurs behandlingen for Julstrøm Entreprise ApS (Under konkurs) er på nuværende tidspunkt ikke afsluttet, hvorfor der er væsentlig usikkerhed om forpligtelsens størrelse og forfaldstidspunkt.

2.606.774	2.787.646
-----------	-----------

Noter til årsregnskabet

7. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AL-MI Boligselskab ApS for 2022/23 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet for 2022/23 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelse

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og administration mv.

Bruttoresultat

Bruttotab opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Noter til årsregnskabet

Balance

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris for de specifikke enheder som indgår og nedskrives til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.