

ÅRSRAPPORT 2014

Alesco Holding ApS

Bjørnbakvej 37
9260 Gistrup

CVR nr. 29533342

Indsender:

Stepto A/S
Juelstrupparken 10 A
9530 Støvring

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 12. maj 2015

Dirigent

Karsten Andersen



Genvej til økonomisk overblik

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2014 for Alesco Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet.

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

Jeg anser fortsat betingelserne for at undlade revision for at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Støvring, den 12. maj 2015

Direktion:

Paul-Henrik Haagensen, Direktør

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at virke som holdingselskab samt drive finansiering og investering, herunder investering i anlægsarbejder og fast ejendom samt værdipapirer og efter direktionens skøn dermed beslægtede virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets driftsresultat er ikke tilfredsstillende. Hele selskabskapitalen er tabt, men denne forventes reetableret via positive driftsresultater over de næste 1-2 år. Den fortsatte drift i selskabet er afhængig af overskudsgivende aktiviteter, således at reetablering af selskabskapitalen kan gennemføres via disse aktiviteter.

Det er yderligere en forudsætning for fortsat drift, at selskabet tilføres tilstrækkelig likviditet til servicering af de løbende forpligtelser. Selskabets ledelse/kapitalejer har givet udtryk for at ville tilføre selskabet den tilstrækkelige likviditet i den kommende 12 måneders periode til servicering af forfaldne krav.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Alesco Holding ApS
Bjørnbakvej 37
9260 Gistrup

Telefon: 2941 2836

CVR-nr.: 29533342
Stiftelsesdato: 16. maj 2006
Hjemsted: Aalborg Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Paul-Henrik Haagensen
Direktør

Bankforbindelse

Østjydske Bank A/S
Østergade 6-8
9550 Mariager

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
12. maj 2015, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter mv. samt udgifter vedrørende udlejning.

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomæstning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid.

Grunde og beboelsesejendomme afskrives ikke, da de anses for at bevare deres værdi.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under grænsen for skattemæssig straksfradrag indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. 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 indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lån-optagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger fordeles over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2014	2013
Bruttofortjeneste	9.500	0
Andre eksterne omkostninger	-18	-19
Bruttofortjeneste	9.482	0
Bruttotab	0	-19
Finansiering		
Øvrige finansielle omkostninger	-5.579	0
Ordinært resultat før skat	3.903	-19
1. Skat af årets resultat	-735	0
ÅRETS RESULTAT	3.168	-19
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	3.168	-19
Disponeret i alt	3.168	-19

Balance pr. 31. december

Note	2014	2013
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	9.575.780	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>9.575.780</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>9.575.780</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	9.500	0
Tilgodehavender i alt	<u>9.500</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	0	134
Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>134</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>9.500</u>	<u>134</u>
AKTIVER I ALT	<u>9.585.280</u>	<u>134</u>

Balance pr. 31. december

Note	2014	2013
PASSIVER		
3. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-127.948	-131.116
Egenkapital i alt	-2.948	-6.116
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	4.232.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.232.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	23.677	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	6.250
Selskabsskat	735	0
Anden gæld	5.325.566	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.356.228	6.250
Gældsforpligtelser i alt	9.588.228	6.250
PASSIVER I ALT	9.585.280	134

- 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5. Nærtstående parter
- 6. Ejerforhold

Noter

	2014	2013
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-735	0
	<u>-735</u>	<u>0</u>

2. Virksomhedens fremtid

Hele selskabskapitalen er tabt, men denne forventes reetableret i løbet af de næste 1-2 år via positive driftsresultater.

3. EGENKAPITAL

	Selskabs kapital	Reserve opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital primo	125.000	0	-131.116	0	-6.116
Overført resultat	0	0	3.168	0	3.168
Egenkapital ultimo	125.000	0	-127.948	0	-2.948

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Hadsund Landevej 524

Totalkredit 1.036.000 DKK
Østjydsk Bank 500.000 DKK

Bjømbakvej 37

Totalkredit 3.196.000 DKK
Østjydsk Bank 1.800.000 DKK

Rønnevangen 164

Østjydsk Bank 1.800.000 DKK

Rønnevangen 170

Østjydsk Bank 1.800.000 DKK

5. Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Direktør Paul-Henrik Haagensen

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med

Ingen

Selskabets transaktioner med nærtstående parter

Ingen

Noter

6. Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog med minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Paul-Henrik Haagensen
Bjørnbakvej 37
9260 Gistrup