

Allan Invest ApS

Hårupvej 9
Ring
8740 Brædstrup

CVR-nr. 31596815

Årsrapport for 2011/12

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23-11-2012

Jan Taylor Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Allan Invest ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-07-2011 - 30-06-2012 for Allan Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. pr. 30. juni samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2011 - 30-06-2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 23-11-2012

Direktion

Allan Lindhardt Andersen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Allan Invest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Allan Invest ApS for regnskabsåret 01-07-2011 - 30-06-2012, 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 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 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. 30-06-2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2011 - 30-06-2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabsloven har ydet lån til en af selskabets kapitalejere, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Der henvises til årsregnskabets note 3. Lånet er efterfølgende indbetalt.

Uden det har påvirket vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på, at mere end halvdelen af selskabets kapital er tabt. Der henvises til årsregnskabets note 5.

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.

Horsens, den 23-11-2012

Erhvervsrevision Midt

Registreret Revisionspartnerselskab

Jan Taylor Hansen

Registreret revisor

Allan Invest ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Allan Invest ApS Hårupvej 9 Ring 8740 Brædstrup
Telefon	75752761
Telefax	75751557
CVR-nr.	31596815
Stiftelsesdato	04-06-2008
Regnskabsår	01-07-2011 - 30-06-2012
Direktion	Allan Lindhardt Andersen , Direktør
Revisor	Erhvervsrevision Midt Registreret Revisionspartnerselskab Erhvervsbyvej 13 8700 Horsens
Pengeinstitut	Sparekassen Kronjylland Søndergade 48A 8740 Brædstrup

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i handel med værdipapirer og pengeforretninger samt beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ikke usædvanlige forhold, der have påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et underskud før skat på -89.015 kr. Dette er en forringelse på 409.973 kr. i forhold til regnskabet 2010/11. Resultatet anses for at være utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat for regnskabet 2012/13.

Selskabet forventer at egenkapitalen er reetableret ved egenindtjening indenfor de kommende 2-3 år ved egenindtjening. Da der forventes at indskyde yderligere aktiviteter i selskabet i regnskabsåret 2012/13.

Selskabet forventer fortsat at have den fornødne likviditet i 2012/13.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Allan Invest ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Allan Invest ApS

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Andre eksterne omkostninger		-7.978	-14.492
Bruttoresultat		-7.978	-14.492
Resultat af primær drift		-7.978	-14.492
Finansielle indtægter	1	66.434	412.311
Finansielle omkostninger	2	-147.471	-76.861
Resultat før skat		-89.015	320.958
Skat af årets resultat		22.278	-60.128
Årets resultat		-66.737	260.830
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-66.737	260.830
		-66.737	260.830

Allan Invest ApS

Balance pr. 30. juni

	Note	2012	2011
Aktiver			
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	739.089	0
Udsudte skatteaktiver		502.178	479.900
Tilgodehavender		1.241.267	479.900
Omsætningsaktiver		1.241.267	479.900
Aktiver		1.241.267	479.900

Allan Invest ApS**Balance pr. 30. juni**

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	5	-1.501.444	-1.434.707
Egenkapital		-1.376.444	-1.309.707
Gæld til banker		2.612.711	1.707.261
Anden gæld		5.000	5.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	77.346
Kortfristede gældsforpligtelser		2.617.711	1.789.607
Gældsforpligtelser		2.617.711	1.789.607
Passiver		1.241.267	479.901
Ejerskab	6		
Nærtstående parter	7		
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2011/12	2010/11
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	66.434	412.311
	66.434	412.311
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	147.471	76.860
	147.471	76.860

3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Ulovligt anpartshaverlån er forrentet gennemsnitlig med 10,00 %.

Lånet optages fra juli 2011 til juni 2012. Lånet er på 739.088,87 kr. pr. 30.06.2012.

Noter

2011/12

2010/11

4. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Overført resultat

Saldo primo	-1.434.707	-1.695.537
Årets tilgang	-66.737	260.830
Saldo ultimo	-1.501.444	-1.434.707

Mere end halvdelen af selskabets kapital er tabt. Kapitalen forventes retableret ved egenindtjening indenfor de kommende 1-2 år.

6. Ejerskab

Bestemmende indflydelse:

Allan Lindhardt Andersen Anpartshaver og direktør

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Allan Lindhardt Andersen

7. Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse omfatter direktør Allan Lindhardt Andersen som følge af dennes anpartsbesiddelse. Der har ikke været væsentlige transaktioner med ovenstående parter.

8. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en kassekredit aftale med Sparekassen Kronjylland. Kreditrammen er på DKK 2.610.000.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.