

ALSØ ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/07/2013

Michael Bjarke Schiønning

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ALSØ ApS

Tørringvej 3

2610 Rødovre

Telefonnummer: 46404545

e-mailadresse: janemarkussen@sol.dk

CVR-nr: 33600925

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Alsø ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 19/07/2013

Direktion

Michael Bjarke Schiønning
Direktør

Bestyrelse

Jane Markussen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, henholdsvis balancedagens kurs, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg i perioden. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, kontantrabatter mv.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelse.

Balance

Immaterielle- og materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktive er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller 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 salgpris.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		152.581	195.085
Personaleomkostninger	2	-31.837	-27.904
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-12.908	-86.446
Resultat af ordinær primær drift		107.836	80.735
Andre finansielle indtægter		0	120
Øvrige finansielle omkostninger		-100	-15.888
Ordinært resultat før skat		107.736	64.967
Ekstraordinært resultat før skat		107.736	64.967
Skat af årets resultat	4	-30.000	-19.350
Årets resultat		77.736	45.617
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		77.736	45.617
I alt		77.736	45.617

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		127.741	140.649
Materielle anlægsaktiver i alt	5	127.741	140.649
Anlægsaktiver i alt		127.741	140.649
Råvarer og hjælpematerialer		51.500	51.500
Varebeholdninger i alt		51.500	51.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		148.809	110.483
Andre tilgodehavender		0	51.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	84.955	123.368
Tilgodehavender i alt		233.764	284.851
Likvide beholdninger		1.497	1.989
Omsætningsaktiver i alt		286.761	338.340
AKTIVER I ALT		414.502	478.989

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	7	80.000	80.000
Overført resultat		123.353	45.617
Egenkapital i alt	8	203.353	125.617
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	25.000
Skyldig selskabsskat		30.000	21.214
Anden gæld		181.149	287.808
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		211.149	334.022
Gældsforpligtelser i alt		211.149	353.372
PASSIVER I ALT		414.502	478.989

Noter

1. Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige hensyn, jfr. regnskabslovens § 32, er årets omsætning m.m. ikke oplyst. Bruttofortjeneste består af posterne nettoomsætning, ændring i varelager, igangværende arbejder og andre eksterne udgifter.

2. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	26.850	23.325
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	4.987	4.579
	<u>31.837</u>	<u>27.904</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.908	86.446
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
	<u>12.908</u>	<u>86.446</u>

4. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	30.000	19.350
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>30.000</u>	<u>19.350</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	227.095
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	227.095
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	86.446
Årets afskrivning	12.908
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	99.354
Regnskabsmæssig værdi ultimo	127.741

6. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

	2012 kr.	2011 kr.
Tilgodehavender hos selskabsdeltagere og ledelse	84.955	123.368
	84.955	123.368

7. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapital de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital primo	80.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	80.000

8. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	0	45.617	0	125.617
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	77.736	0	77.736
Egenkapital ultimo	80.000	0	123.353	0	203.353

9. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktivitet består i at forhandle sports- og campingudstyr.

10. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

11. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

12. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.