

Allerslev Invest ApS

CVR-nr. 30 51 03 56

Årsrapport

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26/2 2013.



Carsten Allerslev
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Allerslev Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tarm, den 6. februar 2013

Direktion



Carsten Allerslev

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Allerslev Invest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Allerslev Invest ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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 selskabets 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 selskabets 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

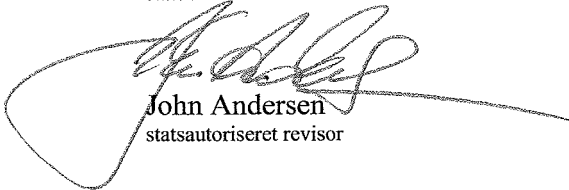
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Skjern, den 6. februar 2013

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab



John Andersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Allerslev Invest ApS c/o Carsten Allerslev Skovvænget 2 6880 Tarm
	CVR-nr.: 30 51 03 56 Stiftet: 2. april 2008 Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Carsten Allerslev
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Bredgade 67 6900 Skjern
Bankforbindelse	Skjern Bank Banktorvet 3 6900 Skjern
Associeret virksomhed	Søparken Tarm A/S, Ringkøbing-Skjern

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har bestået af holdingvirksomhed og beslægtede investeringer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -26 t.kr. mod -27 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Kapitalforhold

Selskabet har tabt over 50% af anpartskapitalen og er derfor omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Allerslev Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, som indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede 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 inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter ansvarlig lånekapital samt gæld til pengeinstitut og leverandører måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Andre eksterne omkostninger	-4.390	-3.765
Resultat før finansielle poster	-4.390	-3.765
Andre finansielle omkostninger	-21.534	-22.790
Resultat før skat	-25.924	-26.555
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-25.924	-26.555
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-25.924	-26.555
Disponeret i alt	-25.924	-26.555

Balance 30. september

Aktiver		<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	170.000	170.000
2	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>330.000</u>	<u>330.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	15.625	11.250
	Periodeafgrænsningsposter	<u>39.063</u>	<u>39.063</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>54.688</u>	<u>50.313</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>54.688</u>	<u>50.313</u>
	Aktiver i alt	<u>554.688</u>	<u>550.313</u>

Balance 30. september

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital			
3	Anpartskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	-108.667	-82.743
	Egenkapital i alt	16.333	42.257
Gældsforpligtelser			
5	Ansvarlig lånekapital	125.000	125.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	125.000	125.000
	Gæld til pengeinstitutter	408.355	378.056
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	413.355	383.056
	Gældsforpligtelser i alt	538.355	508.056
	Passiver i alt	554.688	550.313
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	<u>30/9 2012</u>	<u>30/9 2011</u>
1. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober	170.000	170.000
Kostpris 30. september	170.000	170.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september	170.000	170.000

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Allerslev Invest ApS
Søparken Tarm A/S	33,3 %	282.304	-38.879	170.000

2. Tilgodehavender hos associerede virksomheder

Selskabet har ydet ansvarlig lån til Søparken Tarm A/S. Lånet forrentes ikke og er afdragsfrit indtil 30. september 2017, hvor lånet forfalder til fuld og endelig indfrielse.

	<u>30/9 2012</u>	<u>30/9 2011</u>
3. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. oktober	125.000	125.000
	125.000	125.000

Anpartskapitalen er fordelt i anparter á 1 kr. eller multipla heraf.
Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

4. Overført resultat

Overført resultat 1. oktober	-82.743	-56.188
Årets overførte overskud eller underskud	-25.924	-26.555
	-108.667	-82.743

5. Ansvarlig lånekapital

Konvertibel obligation	125.000	125.000
	125.000	125.000

Lånet er uopsigeligt indtil videre. Långiver kan til enhver tid kræve lånet konverteret til anparter i Allerslev Invest ApS.

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret aktier i Søparken Tarm A/S med en bogført værdi på 170 tkr. til sikkerhed for Allerslev Invest ApS's mellemværende med Skjern Bank.