

Alheca ApS

Clermontgade 25, st. tv.

4000 Roskilde

CVR-nr. 30819187

Årsrapport for 2012/13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. november 2013

Carsten Juul Johansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Alheca 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. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 21. november 2013

Direktion

Carsten Juul Johansen
Adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Alheca ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alheca ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 FSR - danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Roskilde, den 21. november 2013

Mer Revision
FSR - danske revisorer

Merete Jacobsen
Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Alheca ApS Clermontgade 25, st. tv. 4000 Roskilde
CVR-nr.	30819187
Stiftelsesdato	3. september 2007
Regnskabsår	1. juli 2012 - 30. juni 2013
Direktion	Carsten Juul Johansen, Adm. direktør
Revisor	Mer Revision FSR - danske revisorer Ledreborg Allé 130 i 4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Virksomheden beskæftiger sig med konsulentvirksomhed samt udlejning af driftsmateriel mv.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har i de senere år haft begrænset aktivitet.

Virksomhedens forventede udvikling

Ledelsen har besluttet at selskabet skal lukkes ned i 2013/2014.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Alheca ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Efterfølgende begivenheder

Ledelsen har besluttet at selskabet skal lukkes ned i 2013/2014.

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Regnskabet er opstillet efter realisationsprincippet.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal 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 acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2012/13	2011/12
Bruttoresultat		112.502	-6.371
Personaleomkostninger		-12.999	-2.713
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-58.691	-36.853
Resultat af primær drift		40.812	-45.937
Finansielle indtægter	1	941	3.443
Finansielle omkostninger	2	-8.993	-29.677
Resultat før skat		32.760	-72.171
Skat af årets resultat	3	11.924	-6.342
Årets resultat		44.684	-78.513
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under gældsforpligtelser		77.280	77.280
Overført resultat		-32.596	-155.793
		44.684	-78.513

Balance 30. juni 2013

	Note	2013	2012
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	0	234.762
Materielle anlægsaktiver		0	234.762
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	70
Finansielle anlægsaktiver		0	70
Anlægsaktiver		0	234.832
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		197.679	22.500
Tilgodehavende selskabsskat		4.032	0
Andre tilgodehavender		0	1.594
Tilgodehavender		201.711	24.094
Likvide beholdninger		208.496	307.229
Omsætningsaktiver		410.207	331.323
Aktiver		410.207	566.155

Balance 30. juni 2013

	Note	2013	2012
Passiver			
Virksomhedskapital	5	80.000	80.000
Overført resultat	6	83.151	115.747
Udbytte for regnskabsåret	7	-77.280	-77.280
Egenkapital		85.871	118.467
Hensættelser til udskudt skat		0	12.024
Hensatte forpligtelser		0	12.024
Gæld til associerede virksomheder		0	155.983
Selskabsskat		103	69.578
Anden gæld		39.036	8.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		207.917	124.823
Udbytte for regnskabsåret		77.280	77.280
Kortfristede gældsforpligtelser		324.336	435.664
Gældsforpligtelser		324.336	435.664
Passiver		410.207	566.155
Ejerskab	8		
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2012/13	2011/12			
1. Finansielle indtægter					
Andre finansielle indtægter	941	3.443			
	941	3.443			
2. Finansielle omkostninger					
Andre finansielle omkostninger	8.993	29.677			
	8.993	29.677			
3. Skat af årets resultat					
Selskabsskat	100	0			
Udskudt skat	-12.024	6.342			
	-11.924	6.342			
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar					
Kostpris primo	286.697	151.236			
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	135.461			
Afgang i årets løb	-286.697	0			
Kostpris ultimo	0	286.697			
Af- og nedskrivninger primo	-51.935	-15.082			
Årets afskrivninger	-57.339	-36.853			
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	109.274	0			
Af- og nedskrivninger ultimo	0	-51.935			
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	234.762			
5. Virksomhedskapital					
Saldo primo	80.000	80.000			
Saldo ultimo	80.000	80.000			
<i>Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:</i>					
	2013	2012	2011	2010	2009
Saldo primo	80.000	80.000	80.000	919.000	919.000
Korrektion primo			0	0	0
Årets tilgang			0	0	0
Årets afgang				-839.000	
Andre reguleringer			0	0	0
Saldo ultimo	80.000	80.000	80.000	80.000	919.000
6. Overført resultat					
Saldo primo	115.747	271.540			
Årets tilgang	-32.596	-155.793			
Saldo ultimo	83.151	115.747			

Noter

	2012/13	2011/12
7. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	77.280	77.280
Årets tilgang	-77.280	-77.280
Årets afgang	77.280	77.280
Saldo ultimo	77.280	77.280

8. Ejerskab

Carsten Juul Johansen ejer nominelt kr. 50.000
Henrik Juul Johansen ejer nominelt kr. 30.000

9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.