

ES ÅRSRAPPORT 2012

Alis ApS
Sankt Peders Stræde 28C
1453 København K

CVR nr. 34599297

Indsender:

Profil Revision A-S

Korskildeeng 1

2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 27. juni 2013

Dirigent

Isabelle Hammerich

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	Side	3
Ledelsesberetning	Side	4
Ledelsespåtegning	Side	5
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	Side	6
Regnskabspraksis	Side	7
Resultatopgørelse 1. januar 2012 til 31. december 2012	Side	11
Balance pr. 31. december	Side	12
Noter	Side	14

Selskabsoplysninger

Selskabet

Alis ApS
Sankt Peders Stræde 28C
1453 København K

CVR-nr.: 34599297
Stiftelsesdato: 1. januar 2012
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Isabelle Hammerich
Albert Hatchwell Nielsen

Revision

PROFIL REVISION A-S
Korskildeeng 1
2670 Greve

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet driver handelsvirksomhed.

Økonomisk udvikling:

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ejerforhold:

Isabelle Hammerich & Albert Hatchwell Nielsen ejer hver 50% af samtlige anparter

Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 2012 for Alis ApS.

Årsregnskabet 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 resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision, jf. ÅRL § 135, stk. 1, 2. pkt.

Ledelsen har truffet beslutning om at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ÅRL § 10a.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 27. juni 2013

Direktion:

Isabelle Hammerich

Albert Hatchwell Nielsen

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til ledelsen i Alis ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Alis ApS for regnskabsåret 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den Internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Greve, den 27. juni 2013

PROFIL REVISION A-S

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Alis ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvare og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån.

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

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i eventuel skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der af selskabets ledelse er vurderet til 20 år.

Materielle anlægsaktiver

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere en kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse.

Skyldig skat og eventuel skat

Aktuelle skatteforpligtelse 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.

Eventual skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles eventuel skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Resultatopgørelse 1. januar 2012 til 31. december 2012

Note	2012
Bruttoresultat	2.531.839
1.	
2. Personalemkostninger	-1.028.793
Andre eksterne omkostninger	<u>-1.101.250</u>
Resultat før afskrivninger	401.796
3. Afskrivninger	<u>-23.450</u>
Resultat før finansielle poster	378.346
Finansielle omkostninger	<u>-101.386</u>
Resultat før skat og ekstraordinære poster	<u>276.960</u>
Resultat før skat	<u>276.960</u>
4. Årets skat	<u>-75.922</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>201.038</u>
Resultatdisponering	
Det disponible beløb udgør:	
Årets resultat	<u>201.038</u>
Til disposition	<u>201.038</u>
som af bestyrelsen foreslås fordelt således:	
Overførsel til næste år	<u>201.038</u>
Fordelt	<u>201.038</u>

Balance pr. 31. december

Note	2012
AKTIVER	
ANLÆGSAKTIVER	
5. Goodwill	445.550
Immaterielle anlægsaktiver i alt	445.550
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0
Anlægsaktiver i alt	445.550
OMSÆTNINGSAKTIVER	
Varelager	1.638.142
Varebeholdninger i alt	1.638.142
Debitorer	502.814
Lån til selskabsdeltagere og ledelse	158.301
Deposita	113.382
Andre tilgodehavender	13.161
Tilgodehavender i alt	787.658
Likvide beholdninger	186.198
Likvide beholdninger i alt	186.198
Omsætningsaktiver i alt	2.611.998
AKTIVER I ALT	3.057.548

Balance pr. 31. december

Note	2012
PASSIVER	
EGENKAPITAL	
Anpartskapital	80.000
Overkurs	413.184
Overført resultat	<u>201.038</u>
Egenkapital i alt	<u>694.222</u>
Eventualskat	<u>111.388</u>
Hensættelser i alt	<u>111.388</u>
GÆLD	
Andre kreditinstitutter	1.203.076
Leverandører af varer og tjenesteydelser	619.488
Selskabsskat	81.784
Anden gæld	<u>347.590</u>
Kortfristet gæld i alt	<u>2.251.938</u>
Gæld i alt	<u>2.251.938</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.057.548</u>
Eventualforpligtelser	

Noter

1.

Det skal bemærkes, at ledelsen af selskabet finder betingelserne for anvendelse af årsregnskabslovens § 32, om udeladelse af nettoomsætningen i resultatopgørelsen, for opfyldt.

2. Personaleomkostninger

Vederlag til ledelsen udelades iht. årsregnskabsloven pgr. 69. stk. 3,2.

2012

3. Afskrivninger

Goodwill	23.450
	<u>23.450</u>

4. Årets skat

Skat af årets resultat	81.784
Regulering af eventualskatter	-5.862
	<u>75.922</u>

5. Goodwill

Anskaffelsessum, primo	469.000
Årets afskrivninger	-23.450
	<u>445.550</u>

6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Anskaffelsessum, primo	66.411
Årets afskrivninger	-66.411
	<u>0</u>