

AL CAPITAL II ApS

Janus La Cours Gade 14 3 tv
8000 Aarhus C

Årsrapport
1. maj 2020 - 30. april 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

29/09/2021

Alfred Karl Peter Lage
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	AL CAPITAL II ApS Janus La Cours Gade 14 3 tv 8000 Aarhus C e-mailadresse: lagepost@gmail.com CVR-nr: 31746329 Regnskabsår: 01/05/2020 - 30/04/2021
Revisor	K2 TOP registreret revisionsanpartsselskab Donsvej 11 6052 Viuf DK Danmark CVR-nr: 30175905 P-enhed: 1012892450

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. maj 2020 - 30. april 2021 for AL CAPITAL II ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Aarhus, den 20/08/2021

Direktion

Alfred Karl Peter Lage

Kirsten Lage

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i AL Capital II ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Al Capital II ApS for regnskabsåret 1. maj 2020– 30.april 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 Etiske 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 opstillingen 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.

Viuf, 20/08/2021

Erik Krab Koed , mne2574
Registreret revisor
K2 TOP registreret revisionsanpartsselskab
CVR: 30175905

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedformål er formueforvaltning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat kr. 869.762 er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder af betydning for resultatet.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregninger 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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjeneste og -tab

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

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.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet indgår i acontoskatteordningen. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen indgår i finansielle indtægter og udgifter.

Balance

Finansielle omsætningsaktiver

Værdipapirer optages til kursværdi.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2020 - 30. apr. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-37.164	-35.802
Lønninger		-165.600	-166.134
Resultat af ordinær primær drift		-202.764	-201.936
Andre finansielle indtægter		1.318.861	311.410
Øvrige finansielle omkostninger		-1.066	-268.534
Ordinært resultat før skat		1.115.031	-159.060
Skat af årets resultat		-245.269	34.773
Årets resultat		869.762	-124.287
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	50.000
Overført resultat		769.762	-174.287
I alt		869.762	-124.287

Balance 30. april 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Udsudte skatteaktiver		0	34.773
Tilgodehavende skat		60.814	60.814
Tilgodehavender i alt		60.814	95.587
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.867.827	4.812.317
Værdipapirer og kapitalandele i alt		5.867.827	4.812.317
Likvide beholdninger		37.374	68.336
Omsætningsaktiver i alt		5.966.015	4.976.240
AKTIVER I ALT		5.966.015	4.976.240

Balance 30. april 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		5.590.838	4.771.076
Forslag til udbytte		50.000	50.000
Egenkapital i alt		5.765.838	4.946.076
Skyldig selskabsskat		176.651	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		176.651	0
Skyldig selskabsskat		0	19.910
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		23.526	10.254
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		23.526	30.164
Gældsforpligtelser i alt		200.177	30.164
PASSIVER I ALT		5.966.015	4.976.240

Noter

1. Oplysning om bevægelser i dagsværdireserve

	2020/2021
Værdipapirer	kr.
Dagsværdi primo	<u>4.812.317</u>
Ændringer som er indregnet i resultatopgørelsen	1.122.413
Dagsværdi ultimo	5.867.827

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020/21
Gennemsnitligt antal ansatte	1