

Alecto-Microworld ApS

Ryesgade 15
2200 København N

Årsrapport
1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/12/2020

Niels-Henrik Hansen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Alecto-Microworld ApS

Ryesgade 15

2200 København N

e-mailadresse: nhh@netcom.dk

CVR-nr: 28902174

Regnskabsår: 01/07/2019 - 30/06/2020

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2019 - 30. juni 2020 for Alecto-Microworld 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.

København, den 16/12/2020

Direktion

Niels-Henrik Hansen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Alecto Microworld ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Alecto Microworld ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 til 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance pr. 30. juni 2020, noter samt og andre forklarende oplysninger.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard ISRS 4410 om opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og international Finansiell Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, 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 og den Internationale Finansiell Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder.

Helsingør, 16/12/2020

Lars Klinkby , mne3606
Registreret revisor
Klinkby Revision v/Lars Klinkby
CVR: 30006674

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er undervisning indenfor IT, produktivitet og personlig ledelse, samt anden virksomhed, der efter ledelsens skøn er forbundet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i indeværende år haft et utilfredsstillende resultat.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forslag til resultatfordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes.

I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb, såfremt det vurderes at være væsentligt.

Bruttofortjeneste: Selskabet har foretaget sammendrag af posterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, eksterne omkostninger og andre driftsomkostninger.

Direkte eksterne omkostninger indeholder kursusomkostninger.

Personaleomkostninger indeholder lønomkostninger, honorarer og øvrige sociale omkostninger.

Andre driftsomkostninger indeholder omkostninger til salg, husleje og administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, kursavancer – tab, der vedrører regnskabsåret.

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

Årets aktuelle skat afsættes med 22%.

Under hensatte forpligtelser afsættes der udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skatemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Der hensættes ikke til negativ udskudt skat (skatteaktiv).

Balance

Aktiver med anskaffelsespris på under kr. 13.800 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægaktiver, der består af diverse driftsmidler, inventar og PC udstyr afskrives over 3 år. Restværdi kr. 0.

Immaterielle anlægsaktiver, der består af software og rammeaftale afskrives over 2 år. Restværdi kr. 0.

Tilgodehavender fra salg måles til nominel værdi, reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab. Andre tilgodehavender består hovedsagligt af tilgodehavende moms.

Aktuelle skatteforpligtigelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles på grundlag af skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelsen til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2019 - 30. jun. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		454.429	665.673
Personaleomkostninger	1	-352.797	-487.188
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-56.821	-106.109
Resultat af ordinær primær drift		44.811	72.376
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-69.191
Øvrige finansielle omkostninger		-3.638	-2.907
Ordinært resultat før skat		41.173	278
Skat af årets resultat		-12.914	-27.862
Årets resultat		28.259	-27.584
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		28.259	-27.584
I alt		28.259	-27.584

Balance 30. juni 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		34.618	91.439
Materielle anlægsaktiver i alt	3	34.618	91.439
Deposita		2.807	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.807	0
Anlægsaktiver i alt		37.425	91.439
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		54.856	61.860
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	50.313
Andre tilgodehavender		4.611	43.093
Tilgodehavender i alt		59.467	155.266
Likvide beholdninger		83.352	34.896
Omsætningsaktiver i alt		142.819	190.162
Aktiver i alt		180.244	281.601

Balance 30. juni 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-109.788	-138.047
Egenkapital i alt		15.212	-13.047
Skyldig selskabsskat		12.914	24.662
Langfristede gældsforpligtelser i alt		12.914	24.662
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.769	0
Skyldig selskabsskat		24.662	3.200
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		46.191	56.661
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		66.496	210.125
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		152.118	269.986
Gældsforpligtelser i alt		165.032	281.714
Passiver i alt		180.244	281.601

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2019 - 30. jun. 2020

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	-138.047	0	-13.047
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	28.259	0	28.259
Egenkapital, ultimo	125.000	-109.788	0	15.212

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Løn og gager	337.914	491.976
Pensionsbidrag	13.397	16.689
Andre omkostninger til social sikring	13.410	8.682
Løntilskud	-11.924	-30.159
	352.797	487.188

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Immaterielle anlægsaktiver	0	35.417
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	56.821	70.692
	56.821	106.109

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar. kr.
Kostpris primo	200.000
Tilgang	57.965
Afgang	0
Kostpris ultimo	257.965
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-166.526
Årets afskrivning	-56.821
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-223.347
Regnskabsmæssig værdi ultimo	34.619

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig forpligtelser ud over de i regnskabet anførte.
Der påhviler selskabet 3 måneders huslejeopsigelse.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens
stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Niels-Henrik Hansen

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	1