

Alfa Trade ApS

Alfarvejen 61
Osted
4320 Lejre

CVR-nr. 33359586

Årsrapport for 2012

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. maj 2013

Kim Søholm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Alfa Trade 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lejre, den 13. februar 2013

Direktion

Kim Søholm

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Alfa Trade ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Alfa Trade ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på ledelsens beretning, hvor ledelsen har omtalt selskabets forventede udvikling. Selskabet har i dette regnskabsår haft underskud og som følge deraf kapitaltab. Selskabet forventer et overskud i det kommende regnskabsår, således at den tabte egenkapital retableres ved egen indtjening. Ledelsen forventer, at dette er muligt, og som følge heraf har ledelsen valgt at aflægge årsregnskabet med forsat drift for øje. Vi har på det foreliggende grundlag ikke fundet anledning til at lægge en anden vurdering heraf.

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på selskabet har tabt over 50 % af sin selskabskapital og er derfor omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. Selskabet forventer i de kommende indkomstår, at reetablere den tabte kapital med indtjening.

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.

Brøndby, den 13. februar 2013

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Jimmi Christensen
Statsautoriseret revisor

Bente Kristensen
Registreret revisor

Alfa Trade ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	Alfa Trade ApS Alfarvejen 61 Osted 4320 Lejre
CVR-nr.	33359586
Stiftelsesdato	1. december 2010
Regnskabsår	1. januar 2012 - 31. december 2012
Direktion	Kim Søholm
Revisor	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Alle 350A, 2. 2605 Brøndby
Pengeinstitut	Danske Bank Finanscenter Sjælland Nord Munkeengen 30 3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i handel med møbler, hynder, haveudstyr, sol afskærmning, udendørs legetøj mm.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt over 50% af selskabskapitalen og er således omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. Selskabet forventer i de kommende indkomstår, at reetablere den tabte kapital med indtjening.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

Selskabet har i dette regnskabsår haft et underskud. Som følge heraf er der kapitaltab, og selskabets er således omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. Selskabet forventer i de kommende indkomstår, at reetablere den tabte kapital med indtjening.

Selskabet arbejder fortsat på at få opbygget begge butikker, samt internet handel med fokus på butikken i Herrestrup, så disse i det næste regnskabsår forventes at give et overskud.

Selskabets budget for det kommende regnskabsår udviser et overskud før skat i størrelsesorden 994 t.kr. Ledelsen forventer, at den budgetterede indtjening for 2013 kan realiseres. Som følge heraf er årsregnskabet aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Alfa Trade ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt vedrørende 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 regskabspost 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og omkostninger.

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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede 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 i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel 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 acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2012	2010/11
Bruttofortjeneste		1.228.911	795.514
Personaleomkostninger	2	-1.826.205	-692.285
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-58.796	-5.190
Resultat af primær drift		-656.090	98.039
Finansielle omkostninger		-208.365	-68.813
Resultat før skat		-864.455	29.226
Skat af årets resultat	3	216.000	-7.300
Årets resultat		-648.455	21.926
Resultatdisponering			
Overført resultat		-648.455	21.926
		-648.455	21.926

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2010/11
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	517.328	29.410
Materielle anlægsaktiver		517.328	29.410
Anlægsaktiver		517.328	29.410
Handelsvarer		4.395.454	1.935.509
Varebeholdninger		4.395.454	1.935.509
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		122.905	0
Andre tilgodehavender		137.001	57.136
Udskudte skatteaktiver		215.200	0
Kortfristede tilgodehavender		475.106	57.136
Likvide beholdninger		8.870	700
Omsætningsaktiver		4.879.430	1.993.345
Aktiver		5.396.758	2.022.755

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2010/11
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-626.529	21.926
Egenkapital	5	-546.529	101.926
Hensættelser til udskudt skat		0	800
Hensatte forpligtelser		0	800
Gæld til banker		777.106	333.196
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.988.696	1.529.470
Selskabsskat		0	6.812
Moms		5.456	0
Anden gæld		1.172.029	50.550
Kortfristede gældsforpligtelser		5.943.287	1.920.029
Gældsforpligtelser		5.943.287	1.920.029
Passiver		5.396.758	2.022.755
Ejerskab	6		

Noter

2012

2010/11

Note 1 - Fortsat drift

Selskabet har i dette regnskabsår haft underskud og som følge deraf kapitaltab. Selskabet forventer et overskud i de kommende regnskabsår, således at den tabte egenkapital reableres ved egen indtjening. Ledelsen forventer, at dette er muligt, og som følge heraf har ledelsen valgt at aflægge årsregnskabet med forsat drift for øje.

Selskabet har tabt over 50 % af sin selskabskapital og er derfor omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. Selskabet forventer i de kommende indkomstår, at reetablere den tabte kapital med indtjening.

Note 2 - Personaleomkostninger

Lønninger	1.796.727	680.723
Pensioner	21.600	0
Omkostninger til social sikring	38.064	9.644
Andre personaleomkostninger	15.496	1.917
Refusioner mv.	-45.683	0
Personaleomkostninger i alt	1.826.204	692.284

Note 3 - Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	0	6.500
Regulering af udskudt skat	-216.000	800
Skatter i alt	-216.000	7.300

Note 4 - Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	34.600	0
Tilgang i årets løb	546.714	34.600
Af- og nedskrivninger primo	-5.190	0
Årets afskrivninger	-58.796	-5.190
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	517.328	29.410

Noter

2012

2010/11

Note 5 - Egenkapital

Egenkapitalbevægelser

	Primo	Overført jf. resultat	Ultimo
Virksomhedskapital	80.000	0	80.000
Overført resultat	21.926	-648.455	-626.529
	101.926	-648.455	-546.529

Selskabskapitalen er fordelt således

100 stk. A - Anparter á kr. 800

80.000	80.000
80.000	80.000

Alle anparter har samme stemmerettigheder.

Siden selskabets stiftelse er der ikke sket ændringer i selskabskapitalen.

Note 6 - Ejerskab

Følgende anpartshaver ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Leif Søholm, Jyllinge
Kim Søholm, Lejre