

ALE ApS

Sverigesgade 10

4690 Haslev

CVR-nr. 29179395

Årsrapport for 2012/13

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14-03-2014

Lars Engdahl
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

ALE ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2012 - 30-09-2013 for ALE 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. 30-09-2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2012 - 30-09-2013.

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.

Haslev, den 14-03-2014

Direktion

Erik Skov
Direktør

Lars Engdahl
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ALE ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ALE ApS for regnskabsåret 01-10-2012 - 30-09-2013, 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. 30-09-2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2012 - 30-09-2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Taastrup, den 14-03-2014

Optimal Revision

Kim Hald Schütt
Registreret revisor

ALE ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ALE ApS Sverigesgade 10 4690 Haslev
CVR-nr.	29179395
Regnskabsår	01-10-2012 - 30-09-2013
Direktion	Erik Skov , Direktør Lars Engdahl , Direktør
Revisor	Optimal Revision FSR - Danske Revisorer Dorpha Allé 10 2630 Taastrup
Pengeinstitut	DiBa Bank A/S Brogade 19 D 4600 Køge

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen 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

Anvendt regnskabspraksis

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
Bygninger	20-50 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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 eller -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, 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.

Skat af årets resultat

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.

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.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat 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
Bruttofortjeneste/-tab		229.213	209.047
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	1	-97.079	-97.079
Driftsresultat		132.134	111.968
Finansielle indtægter		981	1.624
Finansielle omkostninger		-135.176	-141.542
Resultat før skat		-2.061	-27.950
Skat af årets resultat	2	-984	7.020
Årets resultat		-3.045	-20.930
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-3.045	-20.930
		-3.045	-20.930

Balance 30. september 2013

	Note	2013	2012
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	2.207.840	2.304.919
Materielle anlægsaktiver		2.207.840	2.304.919
Anlægsaktiver		2.207.840	2.304.919
Tilgodehavende selskabsskat		4.032	6.084
Udskudte skatteaktiver	4	73.426	74.410
Tilgodehavender		77.458	80.494
Likvide beholdninger		20.676	32.298
Omsætningsaktiver		98.134	112.792
Aktiver		2.305.974	2.417.711

Balance 30. september 2013

	Note	2013	2012
Passiver			
Virksomhedskapital	5	135.000	135.000
Overført resultat	6	-149.030	-145.985
Egenkapital		-14.030	-10.985
Gæld til realkreditinstitutter		1.661.291	1.761.154
Anden gæld		158.250	158.250
Langfristede gældsforpligtelser	7	1.819.541	1.919.404
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		95.000	90.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		59.113	82.403
Anden gæld		346.350	336.889
Kortfristede gældsforpligtelser		500.463	509.292
Gældsforpligtelser		2.320.004	2.428.696
Passiver		2.305.974	2.417.711
Virksomhedens formål	8		
Nærtstående parter	9		
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

Noter

	2012/13	2011/12
1. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning, ejendom	97.079	97.079
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt	97.079	97.079
2. Skat af årets resultat		
Selskabsskat, aktuel	0	-32
Reg. af udskudt skat	984	-6.988
Skat af årets resultat i alt	984	-7.020
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	2.912.337	2.912.337
Kostpris ultimo	2.912.337	2.912.337
Af- og nedskrivninger primo	-607.418	-510.339
Årets afskrivninger	-97.079	-97.079
Af- og nedskrivninger ultimo	-704.497	-607.418
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.207.840	2.304.919
4. Udskudte skatteaktiver		
Saldo primo	74.410	67.422
Bevægelser i regnskabsåret	-984	6.988
Saldo ultimo	73.426	74.410
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	135.000	135.000
Saldo ultimo	135.000	135.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
Virksomhedskapitalen består af 270 stk. anparter af nom. kr. 500.		
6. Overført resultat		
Saldo primo	-145.985	-125.055
Årets tilgang	-3.045	-20.930
Saldo ultimo	-149.030	-145.985

Noter**2012/13****2011/12****7. Langfristede gældsforpligtelser**

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Gæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.661.291	95.000	1.000.000
Anden gæld	158.250	0	0
	1.819.541	95.000	1.000.000

8. Virksomhedens formål

Virksomhedens formål er at drive udlejningsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

9. Nærtstående parter

Følgende ejer mere end 5% af virksomhedskapitalen.

Mette Bøje Engdahl, Norgesgade 16, 4690 Haslev.
Lone Algaard Skov, Elmevænget 7, 4690 Haslev.

10. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der tinglyst ejerpantebrev i ejendommen nom. kr. 2.000.000. Ejendommens bogførte værdi udgør kr. 2.207.840.