

AlsSund & Rask ApS
Ørstedsgade 44
6400 Sønderborg

CVR-nummer: 25 55 07 73

ÅRSRAPPORT FOR 2015/16

1. juli 2015 til 30. juni 2016

(16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 30/09 2016

Dirigent:



John Ottesen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for AlsSund & Rask ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabet og årsregnskabsloven for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 21/9 2016

Direktion

John Ottesen

Revision af årsregnskab

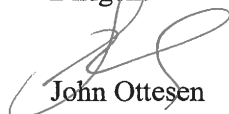
Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Sønderborg, den 30/9 2016

Dirigent



John Ottesen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i AlsSund & Rask ApS**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for AlsSund & Rask ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**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.

Sønderborg, den 21/9 2016

Revision- og Regnskabskontoret ApS

CVR-nummer 28 90 28 67


Claus Kindberg CMA
Registreret revisor

AlsSund & Rask ApS

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	AlsSund & Rask ApS Ørstedsgade 44 6400 Sønderborg
	Telefon: 23 26 40 12 Hjemmeside: www.alssundogrask.dk E-mail: info@alssundogrask.dk
	CVR-nr.: 25 55 07 73 Stiftet: 11. august 2000 Hjemsted: Sønderborg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	John Ottesen
Pengeinstitut	Kreditbanken A/S, Sønderborg
Advokat	Advokaterne Kongevej 64
Revisor	Revision- og Regnskabskontoret ApS Registrerede revisorer Østergade 20,1. 6400 Sønderborg
Ejerforhold	John Ottesen Parkgade 77 6400 Sønderborg

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er alternativ behandling, undervisning m.v.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat i indeværende regnskabsår udgør kr. 40.269 og status balancerer med kr. 2.002.902 med en egenkapital på kr. 272.663.

Årets resultat er steget med kr. 100.600 i forhold til sidste år.

Ledelsen anser resultatet som tilfredsstillende.

Den forventede økonomiske udvikling

Der forventes et positivt resultat.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsåret udløb

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for AlsSund & Rask ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, pensioner og andre sociale sikringer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renter, kontantrabatter og låneomkostninger.

Skat af årets resultat

I skat af årets resultat indregnes aktuel skat beregnet af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst beregnes som udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Ved beregning er anvendt gældende skattesats på 22% for aktuel skat og for udskudt skat.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider og scrapværdier/restværdier. Brugstider er vurderet til følgende:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	1.500.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 12.900 eller med en økonomisk brugstid på under 3 år samt software indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under tilgodehavender omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og hensættelser til udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skatter indregnes i balancen som beregnet skat af selskabets skattepligtige indkomst. Endvidere er indregnet skyldige og tilgodehavende skatter for tidligere år.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktiverne. Eventuelt underskud til fremførsel modregnes i grundlaget for beregning af udskudt skat. Ved negativt grundlag for beregning af udskudt skat indregnes udskudte skatteaktiver alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitutter indregnes ved lånoptagelse til kostpris som svarer til det modtagne provenu efter væsentlige afholdte låneomkostninger.

I efterfølgende perioder måles forpligtelsen til amortiseret kostpris, som svarer til den nominelle restgæld reduceret med forholdsmæssig andel af kurstab og låneomkostninger. Således indregnes forskellen mellem kostprisen og den nominelle restgæld under finansielle omkostninger i resultatopgørelsen med lige store beløb hvert år over låneperioden.

Kortfristede finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til nominal gæld.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	695.718	865
1 Andre personaleomkostninger	-560.814	-735
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-8.786	-9
DRIFTSRESULTAT	126.118	121
Andre finansielle indtægter	599	0
Andre finansielle omkostninger	-72.456	-198
RESULTAT FØR SKAT	54.261	-77
3 Skat af årets resultat	-13.992	17
ÅRETS RESULTAT	40.269	-60
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	40.269	
DISPONERET I ALT	40.269	

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

	2016 kr.	2015 tkr.
4 Grunde og bygninger	1.904.356	1.913
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver	1.904.356	1.913
ANLÆGSAKTIVER	1.904.356	1.913
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	32.775	50
Andre tilgodehavender	4.807	16
Skatteaktiv	14.000	25
Periodeafgrænsningsposter	4.500	4
Tilgodehavender	56.082	95
Likvide beholdninger	42.464	14
OMSÆTNINGSAKTIVER	98.546	109
AKTIVER	2.002.902	2.022

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016 kr.	2015 tkr.
Anpartskapital	80.000	80
Overført resultat	192.663	153
5 EGENKAPITAL	272.663	233
Prioritetsgæld	1.405.780	1.480
6 Langfristede gældsforpligtelser	1.405.780	1.480
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	59.346	43
Gæld til pengeinstitut	0	15
Leverandører af varer og tjenesteydelser	49.664	33
Selskabsskat	2.992	39
Anden gæld	212.457	179
Kortfristede gældsforpligtelser	324.459	309
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.730.239	1.789
PASSIVER	2.002.902	2.022
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
1 Andre personaleomkostninger		
Lønninger	530.431	695
Andre omkostninger til social sikring	30.383	40
Andre personaleomkostninger i alt	560.814	735
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	8.786	9
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	8.786	9
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	2.992	0
Forskydning udskudt skat	11.000	-17
Skat af årets resultat i alt	13.992	-17
4 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	1.939.262	220.813
Kostpris 30. juni 2016	1.939.262	220.813
Akkumulerede afskrivninger primo	-26.120	-220.813
Årets afskrivninger	-8.786	0
Afskrivninger 30. juni 2016	-34.906	-220.813
Materielle anlægsaktiver i alt	1.904.356	0

(Kontant ejendomsværdi ved den alm. vurdering pr 1. oktober 2015, kr. 1.950.000)

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	80.000	0	80.000
Overført resultat	152.394	40.269	192.663
	<u>232.394</u>	<u>40.269</u>	<u>272.663</u>
			Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	
Prioritetsgæld	1.465.126	59.346	1.151.168
	<u>1.465.126</u>	<u>59.346</u>	<u>1.151.168</u>

7 Eventualposter mv.

Ud over hvad der fremgår af årsrapporten har virksomheden ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Kreditbanken A/S er der stillet sikkerhed fra anden side.

Til sikkerhed for mellemværende med Nykredit A/S er der ud over sikkerhed for kreditforeningslånet stillet sikkerhed i form af ejerpantebrev på nom. kr. 580.000 og realkreditpantebrev på nom. kr. 1.523.000 i matr. 2139 Sønderborg.

Den bogførte værdi af den pantsatte ejendom andrager kr. 1.904.356.