

Alea Jacta Est ApS
Helenelyst 43, 8220 Brabrand

Årsrapport for
2015/16

CVR-nr. 29 38 94 46

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. oktober 2016.

Anders Mørk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Selskabsoplysninger

- 3 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

- 4 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Resultatopgørelse
- 7 Balance
- 9 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Alea Jacta Est ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brabrand, den 10. oktober 2016

Direktion

Anders Mørk

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Alea Jacta Est ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alea Jacta Est ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, 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 FSR – danske revisors Ethiske 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.

Risskov, den 10. oktober 2016

Martinsen Aarhus

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 16 17 04 45

Erling Brødbæk
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Alea Jacta Est ApS
Helenelyst 43
8220 Brabrand

CVR-nr.: 29 38 94 46

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Anders Mørk

Revisor

Martinsen Aarhus Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Alea Jacta Est ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børs-kurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-6.250	-5.750
Andre finansielle indtægter	80.798	208
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-27.487</u>	<u>-26.119</u>
Resultat før skat	47.061	-31.661
3 Skat af årets resultat	<u>-70.000</u>	<u>7.400</u>
Årets resultat	<u>-22.939</u>	<u>-24.261</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-22.939</u>	<u>-24.261</u>
Disponeret i alt	<u>-22.939</u>	<u>-24.261</u>

Balance 30. september

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Omsætningsaktiver			
Udskidte skatteaktiver		0	70.000
Tilgodehavender i alt		<u>0</u>	<u>70.000</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		349.141	275.597
Værdipapirer i alt		<u>349.141</u>	<u>275.597</u>
Likvide beholdninger		<u>2.394</u>	<u>2.917</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>351.535</u>	<u>348.514</u>
Aktiver i alt		<u>351.535</u>	<u>348.514</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	-183.549	-160.610
	Egenkapital i alt	<u>-58.549</u>	<u>-35.610</u>
Gældsforpligtelser			
6	Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	<u>396.804</u>	<u>370.845</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>396.804</u>	<u>370.845</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	7.500
	Anden gæld	<u>5.780</u>	<u>5.779</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>13.280</u>	<u>13.279</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>410.084</u>	<u>384.124</u>
	Passiver i alt	<u>351.535</u>	<u>348.514</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets hovedaktivitet er besiddelse af værdipapirer.		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	27.487	26.119
	<u>27.487</u>	<u>26.119</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	70.000	-7.400
	<u>70.000</u>	<u>-7.400</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat primo	-160.610	-136.349
Årets overførte overskud eller underskud	-22.939	-24.261
	<u>-183.549</u>	<u>-160.610</u>
6. Konvertible og udbyttegivende gældsbreve		
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	396.804	370.845
	<u>396.804</u>	<u>370.845</u>

Noter

			<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
7. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30/9 2016	Gæld i alt 30/9 2015
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>396.804</u>	<u>370.845</u>
	0	0	396.804	370.845
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve				

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9. Eventualposter

Ingen.