

ALK, FREDERICIA ApS

Jomfruvej 15
7000 Fredericia

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

15/09/2016

Søren Degn
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ALK, FREDERICIA ApS

Jomfruvej 15

7000 Fredericia

CVR-nr: 15011041

Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tværkajen 5

5000 Odense C

DK Danmark

CVR-nr: 33963556

P-enhed: 1017195251

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for ALK, Fredericia ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Der er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Fredericia, den 09/09/2016

Direktion

Søren Gram Degn

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i ALK, FREDERICIA ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ALK, FREDERICIA ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, 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 handlinger 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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, 09/09/2016

Johnny Bækholm
statsautoriseret revisor
Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR: 33963556

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 eventuelle nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og 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. Måling efter første indregning sker 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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til opretholdelse af selskabets drift.

Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Regnskabsposten indeholder realiserede såvel som urealiserede nettoindtægter i form af renteindtægter, udbytter og kurstab/-gevinster som vedrører det aktuelle regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristede gældsforpligtelser i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Der indregnes dog ikke udskudt skat af aktier og anparter ejet under 3 år. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balance

Kapitalandele i datter- og accessoriske virksomheder

Kapitalandele i datter- og accessoriske virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab. I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer optages til handelsværdien på statusdagen. Urealiseret tab/gevinst føres over resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Afledte finansielle instrumenter

Sikring af investeringer i fremmed valuta på udvalgte investeringer er i året gennemført ved indgåelse af valutaterminskontrakter og andre afledte finansielle instrumenter. På balancedagen er afledte finansielle instrumenter optaget til markedsværdi. Realiserede og urealiserede gevinster og tab på instrumenterne i årets løb indgår i resultatopgørelsen under Andre finansielle indtægter henholdsvis Øvrige finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Eksterne omkostninger		-26.279	-28.015
Bruttoresultat		-26.279	-28.015
Personaleomkostninger	1	-101.703	-101.364
Resultat af ordinær primær drift		-127.982	-129.379
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-7.152	-1.645
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-672.652	1.587.374
Andre finansielle indtægter		75	6.122
Andre finansielle omkostninger		0	-135
Ordinært resultat før skat		-807.711	1.462.337
Skat af årets resultat	2	164.227	-343.984
Årets resultat		-643.484	1.118.353
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	300.000
Overført resultat		-643.484	818.353
I alt		-643.484	1.118.353

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		64.206	71.358
Andre værdipapirer og kapitalandele		11.802.356	14.758.322
Finansielle anlægsaktiver i alt		11.866.562	14.829.680
Anlægsaktiver i alt		11.866.562	14.829.680
Udskudte skatteaktiver		198.234	0
Tilgodehavende skat		27.999	0
Andre tilgodehavender		45.361	61.473
Tilgodehavender i alt		271.594	61.473
Likvide beholdninger		2.543.804	939.094
Omsætningsaktiver i alt		2.815.398	1.000.567
Aktiver i alt		14.681.960	15.830.247

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		14.195.466	14.838.950
Forslag til udbytte		0	300.000
Egenkapital i alt	3	14.320.466	15.263.950
Skyldig selskabsskat		296.947	503.729
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		64.547	62.568
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		361.494	566.297
Gældsforpligtelser i alt		361.494	566.297
Passiver i alt		14.681.960	15.830.247

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	100.000	100.000
Andre personaleomkostninger	1.703	1.364
	101.703	101.364

Der har i årets løb været 2 ansatte.

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	-22.111	-344.036
Ændring af udskudt skat	198.234	0
Udenlandsk skat	-2.809	-275
Regulering vedrørende tidligere år	-9.087	327
	164.227	-343.984

3. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	14.838.950	300.000	15.263.950
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	-643.484	0	-643.484
Egenkapital ultimo	125.000	14.195.466	0	14.320.466

Anpartskapitalen består af 125 anparter á kr. 1.000. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet består af investering i noterede og unoterede værdipapirer.