

Altia Invest ApS

CVR-nr. 26 25 54 49

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. maj 2017

Lars Banggaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Altia Invest 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. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 31. maj 2017

Direktion

Lars Bangsgaard

Selskabsoplysninger

Selskabet

Altia Invest ApS
Tibberup Allé 76
3500 Værløse

CVR-nr.: 26 25 54 49
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. oktober 2001
Hjemsted: Furesø Kommune

Direktion

Lars Bangsgaard

Pengeinstitut

Nykredit Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at eje 33,33% af aktierne i PeTeL Holding A/S samt investering i værdipapirer.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 452.557, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 16.234.706.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Årets resultat anses som forventet og er tilfredsstillende.

Direktionen forventer, at udviklingen i PeTeL Holding A/S fremover vil være positiv.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Altia Invest ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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.

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

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 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutadifferencer der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver der er købt i fremmed valuta måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb som vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter, aktie-udbytte, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer og trans-aktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under a conto skatteordningen.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Udbytte som foreslås udbetalt for regnskabsåret er optaget som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen med en del, der kan henføres til årets resultat og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen. Den andel af den resultatførte skat, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte a conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skatteaktiver herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiserings-værdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttotab		-915	-515
Resultat før finansielle poster		-915	-515
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-427.441	-274.243
Finansielle indtægter		0	9.798
Finansielle omkostninger		<u>-24.201</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		-452.557	-264.960
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-452.557</u>	<u>-264.960</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-427.441	-274.243
Overført resultat		<u>-25.116</u>	<u>9.283</u>
		<u>-452.557</u>	<u>-264.960</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	<u>16.613.909</u>	<u>20.248.952</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>16.613.909</u>	<u>20.248.952</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>16.613.909</u>	<u>20.248.952</u>
Andre tilgodehavender		<u>102.000</u>	<u>102.000</u>
Tilgodehavender		<u>102.000</u>	<u>102.000</u>
Værdipapirer		<u>28.549</u>	<u>15.324</u>
Værdipapirer		<u>28.549</u>	<u>15.324</u>
Likvide beholdninger		<u>1.613</u>	<u>39.954</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>132.162</u>	<u>157.278</u>
Aktiver i alt		<u>16.746.071</u>	<u>20.406.230</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		15.613.908	19.248.952
Overført resultat		<u>495.798</u>	<u>520.914</u>
Egenkapital	2	<u>16.234.706</u>	<u>19.894.866</u>
Anden gæld		<u>418.988</u>	<u>418.988</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>418.988</u>	<u>418.988</u>
Gæld til associerede virksomheder		89.485	89.485
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>2.892</u>	<u>2.891</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>92.377</u>	<u>92.376</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>511.365</u>	<u>511.364</u>
Passiver i alt		<u>16.746.071</u>	<u>20.406.230</u>
Eventualposter m.v.	3		
Nærtstående parter og ejerforhold	4		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2016	19.248.952	11.734.013
Årets resultat	-427.441	-274.243
Andel værdiregulering	<u>-3.207.602</u>	<u>7.789.182</u>
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>15.613.909</u>	<u>19.248.952</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>16.613.909</u>	<u>20.248.952</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
PeTeL Holding A/S	Værløse	33,33%	49.841.724	-1.282.323

2 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	19.248.951	520.914	19.894.865
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-3.207.602	0	-3.207.602
Årets resultat	0	0	-25.116	-25.116
Resultat i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>-427.441</u>	<u>0</u>	<u>-427.441</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u>125.000</u>	<u>15.613.908</u>	<u>495.798</u>	<u>16.234.706</u>

Noter til årsrapporten

2 Egenkapital (fortsat)

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

3 Eventualposter m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig forpligtelser, udover hvad der fremgår af regnskabet og de for branchen normalt gældende.

4 Nærtstående parter og ejerforhold

Selskabets nærtstående parter består af Lars Bangsgaard som følge af dennes anpartsbesiddelse.