

Nordic Alpha Invest ApS

Viggo Rothes Vej 45
2920 Charlottenlund

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/05/2017

Mogens Vad
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Nordic Alpha Invest ApS Viggo Rothes Vej 45 2920 Charlottenlund Telefonnummer: 20323060 CVR-nr: 28685289 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Danske Bank

Ledespåtegning

Jeg aflægger hermed selskabets årsrapport for perioden 1/1 2016 - 31/12 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision af årsrapporten for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 01/05/2017

Direktion

Mogens Vad

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Værdireguleringer af selskabets aktiver er medtaget under finansielle poster, hvor de de tidligere år var medtaget under bruttofortjenesten. Sammenligningstallene er ændret i forhold hertil, og ændringen har ingen indvirkning på resultat og egenkapital. Herudover er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til foregående 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 afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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.

Valuta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valuta-kurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til salg og administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursreguleringer af tilgodehavender, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt rentetillæg og -godtgørelse ved skattebetaling.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Tilgodehavender

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

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget good-will samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsoversigelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		-4.657	-3.884
Andre finansielle indtægter		274.165	297.167
Øvrige finansielle omkostninger		-41.393	-29.189
Ordinært resultat før skat		228.115	264.094
Skat af årets resultat	1	-50.534	-60.995
Årets resultat		177.581	203.099
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		2.875.000	0
Overført resultat		-2.697.419	203.099
I alt		177.581	203.099

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre tilgodehavender		4.669.525	7.726.101
Tilgodehavender i alt		4.669.525	7.726.101
Likvide beholdninger		88.688	35.453
Omsætningsaktiver i alt		4.758.213	7.761.554
Aktiver i alt		4.758.213	7.761.554

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		4.132.752	6.830.171
Egenkapital i alt		4.257.752	6.955.171
Skyldig selskabsskat		50.534	45.472
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.000	2.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		447.927	758.911
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		500.461	806.383
Gældsforpligtelser i alt		500.461	806.383
Passiver i alt		4.758.213	7.761.554

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	50.534	45.472
Ændring af udskudt skat	0	15.523
	<u>50.534</u>	<u>60.995</u>

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at foretage investeringer og kapitalanbringelser.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Der er ingen ansatte i selskabet.