

**Alviki ApS**  
**CVR-nr. 28 98 11 98**

---

**Årsrapport**  
**1. januar 2015 - 31. december 2015**

---

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling, den  
28. april 2016

---

**Dirigent**  
Kim B. Knudsen

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. januar 2015 - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

---

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Alviki ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 10. april 2016

### **Direktionen**

Kim B. Knudsen

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

### **Til kapitalejerne i Alviki ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Alviki ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015, 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 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 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.

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ballerup den. 10. april 2016

R-VISION

**Statsautoriserede revisorer**  
**CVR-nr. 25 10 70 20**

Thomas Thorup Møllgaard  
Statsautoriseret revisor

## Selskaboplysninger

---

### Selskabsoplysninger

Alviki ApS  
Sortemosevej 44  
2730 Herlev

CVR-nr.	28 98 11 98
Stiftelsesdato:	30. august 2005
Hjemstedskommune:	København
Regnskabsår:	1. januar - 31. december

### Direktion

Kim B. Knudsen

### Revisor

R-VISION, statsautoriserede revisorer  
Lautruphøj 1-3  
2750 Ballerup

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 28. april 2016 på selskabets adresse

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Alviki ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Moderselskabet har med henvisning til årsregnskabslovens § 110, valgt ikke at udarbejde koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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.

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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, 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.

### Resultatopgørelse

#### Bruttoresultat

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt ikke at vise nettoomsætningen.

Bruttoresultatet indeholder omsætningen med fradrag af andre eksterne omkostninger. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når selskabet har opnået ret til indtægten. Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat i tilknyttede virksomheder efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem selskaberne i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede virksomheder indgår i aconto skatteordningen.

### Balance

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

### Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte 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 nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b>	<b>-8.274</b>	<b>-5.170</b>
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede selskaber	85.550	218.550
Finansielle indtægter	33	0
1 Finansielle omkostninger	-2.473	-4.297
<b>Resultat før skat</b>	<b>74.836</b>	<b>209.083</b>
2 Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>74.836</b>	<b>209.083</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte	50.000	50.000
Overført resultat til næste år	24.836	159.083
<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>74.836</b>	<b>209.083</b>

## Balance pr. 31. december

---

### Aktiver

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	576.870	491.320
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>576.870</u>	<u>491.320</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>576.870</u></b>	<b><u>491.320</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>4.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>4.000</u>
Likvide beholdninger	<u>22.491</u>	<u>19.188</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>22.491</u></b>	<b><u>23.188</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>599.361</u></b>	<b><u>514.508</u></b>

## Balance pr. 31. december

---

### Passiver

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
<b>Egenkapital</b>		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	227.753	202.917
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
<b>4 Egenkapital i alt</b>	<b><u>402.753</u></b>	<b><u>377.917</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
5 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>14.492</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>14.492</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.625	6.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	139.591	85.266
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>50.392</u>	<u>30.833</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>196.608</u>	<u>122.099</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>196.608</u></b>	<b><u>136.591</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>599.361</u></b>	<b><u>514.508</u></b>
<b>6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		
<b>7 Hovedaktivitet</b>		

## Noter

	2015 kr.	2014 kr.
<b>1. Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger selskabsdeltagere	2.473	4.264
Andre finansielle omkostninger	0	33
	<b>2.473</b>	<b>4.297</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>
	31.12.2015 kr.	31.12.2014 kr.
<b>3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris primo	978.000	978.000
Kostpris ultimo	978.000	978.000
Op- og nedskrivninger primo	-486.680	-705.230
Andel af årets resultat, netto	85.550	218.550
Op- og nedskrivninger ultimo	-401.130	-486.680
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>576.870</b>	<b>491.320</b>
	Egenkapital	Årets resultat
	Ejerandel	kr.
Nyt EI ApS	100%	576.870
Veras Allé 16, Vanløse		85.550

## Noter

---

### 4. Egenkapitalopgørelse

	Anparts- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Primo	125.000	202.917	50.000	377.917
Årets resultat	0	24.836	50.000	74.836
Udbetalt udbytte	0	0	-50.000	-50.000
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>227.753</b>	<b>50.000</b>	<b>402.753</b>

### 5. Gæld til selskabsdeltagere og ledelse

Af den langfristede gæld, som forrentes med 6% p.a., forfalder 0 kr. efter 5 år.

### 6. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

#### Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning og hæfter derfor solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution over for datterselskabets gæld til pengeinstitut, som pr. 31.12.2015 udgør 138 tkr. samt bankgarantier som udgør 627 tkr.

### 7. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel og investering og dermed beslægtet virksomhed.