

AINULINDALË ApS

Bregnerødvej 53
3460 Birkerød

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/02/2017

Per Bonne Jørgensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

AINULINDALĚ ApS
Bregnerødvej 53
3460 Birkerød

CVR-nr: 29801045
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

Revisionsfirmaet Bent Jørgensen, Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Bystykket 5
2850 Nærum
DK Danmark
CVR-nr: 57652551
P-enhed: 1002066476

Ledelsespåtegning

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 20/02/2017

Direktion

Per Bonne Jørgensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fortsat fravalgt

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Ainulindalë ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Ainulindalë ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 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 revisorerets 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.

Nærum, 20/02/2017

Bent Jørgensen
statsautoriseret revisor
Revisionsfirmaet Bent Jørgensen, Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR: 57652551

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at yde konsulentydelse m.m. vedr. IT-virksomhed samt handel og anden konsulentvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke indtrådt usædvanlige forhold i det forgangne regnskabsår.

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Regnskabsåret er forløbet som planlagt og forventet.

Årets resultat må anses for værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Der er ingen ændringer i forhold til tidligere år

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 hvert 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 samt tillæg/fradrag af den akku-mulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 balancetidspunktet.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.m.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat som består af skat af årets indkomst og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultat-opgørelsen

med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Kapitalinteresse i tilknyttet virksomhed værdiansættes efter indre værdi metode.

OMSÆTNINGSAKTIVER OG GÆLDSFORPLIGTELSER

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket vil sige, at den bogførte faktureringsværdi m.m.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnes til kursværdi ved regnskabsårets udløb.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger medtages til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode.

Udskudte skatter måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Ændringer i såvel udskudte skatter som ændrede holdninger til aktuelle skatter og ændringer i gældende skatteprocenter indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld indregnes til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger		-3.084	-7.704
Bruttoresultat		-3.084	-7.704
Resultat af ordinær primær drift		-3.084	-7.704
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		130.599	-62.287
Andre finansielle indtægter		88.479	25.299
Ordinært resultat før skat		215.994	-44.692
Skat af årets resultat	1	-19.102	-4.112
Årets resultat		196.892	-48.804
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		80.000	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		130.599	-62.287
Overført resultat		-13.707	-86.517
I alt		196.892	-48.804

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		345.182	214.583
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	345.182	214.583
Anlægsaktiver i alt		345.182	214.583
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		176.716	180.828
Tilgodehavende skat		0	38.888
Andre tilgodehavender		14.400	
Tilgodehavender i alt		191.116	219.716
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	448.750
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	448.750
Likvide beholdninger		578.439	127.094
Omsætningsaktiver i alt		769.555	795.560
Aktiver i alt		1.114.737	1.010.143

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		220.182	89.583
Overført resultat		674.353	688.060
Forslag til udbytte		80.000	100.000
Egenkapital i alt		1.099.535	1.002.643
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	7.500
Skyldig selskabsskat		2.202	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		10.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		15.202	7.500
Gældsforpligtelser i alt		15.202	7.500
Passiver i alt		1.114.737	1.010.143

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	89.583	688.060	100.000	1.002.643
Betalt udbytte				-100.000	-100.000
Årets resultat		130.599	-13.707	80.000	196.892
Egenkapital, ultimo	125.000	220.182	674.353	80.000	1.099.535

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	-19.102	-4.112
Ændring af udskudt skat	0	0
Skat fra tilknyttet virksomhed	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-19.102	-4.112

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	125.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	125.000
Nettoopskrivninger primo	89.583
Andel i årets resultat	130.599
Udloddet udbytte	-
Nettoopskrivninger ultimo	220.182
Regnskabsmæssig værdi ultimo	345.182
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Invoco ApS, Rudersdal	100%	345.182	130.599

3. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.2012.	125.000
Tilgang	0
Aktie-/anpartskapital ultimo	125.000

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dets dattervirksomhed og hæfter solidarisk for koncernens samlede skatter.