
Albiorix ApS

Parkovsvej 37, 2820 Gentofte

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 30 69 58 87

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 10/6 2016

Kristian Kirchheiner
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 11

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 8. juni 2016

Direktion

Kristian Kirchheiner

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Albiorix ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Albiorix ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 8. juni 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Poul Madsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Albiorix ApS
Parkovsvej 37
2820 Gentofte

CVR-nr.: 30 69 58 87
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Regnskabsår: 9. regnskabsår
Hjemstedskommune: Gentofte Kommune

Direktion

Kristian Kirchheiner

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Pengeinstitut

Danske Bank
Private Banking København
Holmens Kanal 2
1090 København K

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er holdingvirksomhed, herunder investering og finansiering.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 469.220, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 9.821.718.

Selskabets resultat er påvirket af kapitaludvidelse i dattervirksomhed til overkurs fra fremmed investor. Selskabets andel af tilgæet merværdi, DKK 1.787.432 er indtægtsført i resultatopgørelsen under Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		325.800	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		223.146	-8.348
Indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele		-50.962	-764.334
Andre eksterne omkostninger		-27.625	-28.875
Resultat før finansielle poster		470.359	-801.557
Andre finansielle indtægter	1	13.010	15.395
Andre finansielle omkostninger		-14.149	-14.355
Resultat før skat		469.220	-800.517
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		469.220	-800.517

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		25.800	0
Overført resultat		443.420	-800.517
		469.220	-800.517

Balance 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Aktiver			
Kapitalandele i dattervirksomheder	2	325.800	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	9.147.369	9.174.223
Andre værdipapirer og kapitalandele	4	69.467	120.429
Finansielle anlægsaktiver		9.542.636	9.294.652
Anlægsaktiver		9.542.636	9.294.652
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		555.655	515.395
Tilgodehavender		555.655	515.395
Likvide beholdninger		227.945	47.820
Omsætningsaktiver		783.600	563.215
Aktiver		10.326.236	9.857.867
Passiver			
Selskabskapital		250.000	250.000
Reserve for opskrivninger		25.800	0
Overført resultat		9.545.918	9.102.498
Egenkapital	5	9.821.718	9.352.498
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		485.768	492.869
Anden gæld		18.750	12.500
Kortfristede gældsforpligtelser		504.518	505.369
Gældsforpligtelser		504.518	505.369
Passiver		10.326.236	9.857.867
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK
1 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	11.858	15.395
Vautakursgevinster	1.152	0
	13.010	15.395
2 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. januar	300.000	300.000
Kostpris 31. december	300.000	300.000
Værdireguleringer 1. januar	-300.000	-300.000
Årets resultat	-1.461.632	0
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	1.787.432	0
Værdireguleringer 31. december	25.800	-300.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	325.800	0

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
AddCar International OU	Estland	EUR 15.470	63,8%

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	9.183.000	9.183.000
Tilgang i årets løb	0	0
Kostpris 31. december	<u>9.183.000</u>	<u>9.183.000</u>
Værdireguleringer 1. januar	-8.777	249.571
Årets resultat	223.146	-8.348
Modtagne udbytter	<u>-250.000</u>	<u>-250.000</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>-35.631</u>	<u>-8.777</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>9.147.369</u>	<u>9.174.223</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Akko Invest Holding ApS	Gentofte	125.000	25%	36.589.476	892.585

Noter til årsregnskabet

4 Øvrige finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipa- pirer og kapital- andele <u>DKK</u>
Kostpris 1. januar	<u>625.000</u>
Kostpris 31. december	<u>625.000</u>
Nedskrivninger 1. januar	504.571
Årets nedskrivninger	<u>50.962</u>
Nedskrivninger 31. december	<u>555.533</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>69.467</u>

5 Egenkapital

	Selskabskapital <u>DKK</u>	Reserve for op- skrivninger <u>DKK</u>	Overført resultat <u>DKK</u>	I alt <u>DKK</u>
Egenkapital 1. januar	250.000	0	9.102.498	9.352.498
Årets opskrivning	0	25.800	0	25.800
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>443.420</u>	<u>443.420</u>
Egenkapital 31. december	<u>250.000</u>	<u>25.800</u>	<u>9.545.918</u>	<u>9.821.718</u>

Selskabskapitalen består af 250 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet ubegrænset sikkerhed for datterselskabers engagement med pengeinstitut. Der er ingen gæld til pengeinstitut pr. 31/12 2015.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst i indkomstårene 2012-2015.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Albiorix ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Rækkefølgen af resultatopgørelsens poster afviger fra årsregnskabslovens skemakrav, idet den er tilpasset karakteren af selskabets aktivitet.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration, revision m.v.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posterne ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder” og ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter årets renter mv.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten dattervirksomheder og associerede virksomheder den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomheder og associerede virksomheder.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter investering i unoterede kapitalandele, der måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.