

AL Invest Vordingborg ApS

CVR-nr. 31371678

Prins Jørgens Alle 4, 1. sal 3

4760 Vordingborg

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18.06.2016

Dirigent

Navn: Avdo Cisija

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

AL Invest Vordingborg ApS
Prins Jørgens Alle 4, 1. sal 3
4760 Vordingborg

CVR-nr.: 31371678

Hjemsted: Vordingborg

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Muamer Cisija, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for AL Invest Vordingborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 18.06.2016

Direktion

Muamer Cisija
administrerende direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AL Invest Vordingborg ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AL Invest Vordingborg ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 18.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jan Larsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at investere i start-up-virksomheder primært inden for it-sektoren.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

I året har virksomheden realiseret et overskud på 1.323 t.kr., som følge af selskabets investeringer. Dette anses for tilfredsstillende.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Selskabets andre værdipapirer og kapitalandele måles som udgangspunkt til dagsværdi. Kan der ikke indhentes pålidelig dokumentation for dagsværdien, optages andre værdipapirer og kapitalandele til kostpris eller værdi der repræsenterer genanskaffelsesværdien. Årsagen skyldes oftest, at selskabet investerer i nyeligt opstartede virksomheder, hvor det i opstartsfasen ikke er muligt at opgøre dagsværdien pålideligt. Der er således usikkerhed forbundet med værdiansættelsen, jf. omtale heraf i note 1 i årsrapporten.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede og børsnoterede værdipapirer, der som udgangspunkt måles til dagsværdi på balancedagen. Kan der ikke indhentes pålidelig dokumentation for dagsværdien, optages andre værdipapirer og kapitalandele til kostpris eller værdi der præsenterer genanskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(4.739)	(14.143)
Driftsresultat		(4.739)	(14.143)
Andre finansielle indtægter	2	1.758.278	8.049.719
Andre finansielle omkostninger	3	(32.047)	(51.120)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.721.492	7.984.456
Skat af ordinært resultat	4	(398.504)	(1.412.038)
Årets resultat		<u>1.322.988</u>	<u>6.572.418</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.322.988	6.572.418
		<u>1.322.988</u>	<u>6.572.418</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.430.980	15.582.704
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>3.430.980</u>	<u>15.582.704</u>
Anlægsaktiver		<u>3.430.980</u>	<u>15.582.704</u>
Andre tilgodehavender		0	306.070
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>306.070</u>
Likvide beholdninger		<u>13.160.032</u>	<u>676.571</u>
Omsætningsaktiver		<u>13.160.032</u>	<u>982.641</u>
Aktiver		<u><u>16.591.012</u></u>	<u><u>16.565.345</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>16.248.366</u>	<u>14.925.378</u>
Egenkapital		<u>16.373.366</u>	<u>15.050.378</u>
Skyldig selskabsskat		195.517	1.353.149
Anden gæld		<u>22.129</u>	<u>161.818</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>217.646</u>	<u>1.514.967</u>
Gældsforpligtelser		<u>217.646</u>	<u>1.514.967</u>
Passiver		<u><u>16.591.012</u></u>	<u><u>16.565.345</u></u>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	14.925.378	15.050.378
Årets resultat	0	1.322.988	1.322.988
Egenkapital ultimo	125.000	16.248.366	16.373.366

Noter

1. Usikkerhed ved indregning og måling

I regnskabsposten andre værdipapirer og kapitalandele indgår værdi af unoterede aktier. Værdien af aktierne måles som udgangspunkt til dagsværdi på balancedagen. Selskabet har investeret i en række unoterede værdipapirer, hvor det er vanskeligt at opgøre dagsværdien som følge af manglende dokumentation. Værdiansættelsen er således baseret på de af ledelsen skønnede vurderinger og er derfor naturligt forbundet med en vis usikkerhed.

	2015	2014
	kr.	kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Dagsværdireguleringer	1.712.784	8.022.839
Øvrige finansielle indtægter	45.494	26.880
	1.758.278	8.049.719
	2015	2014
	kr.	kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	32.047	51.120
	32.047	51.120
	2015	2014
	kr.	kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	388.178	0
Ændring af udskudt skat	0	9.681
Regulering vedrørende tidligere år	10.326	1.402.357
	398.504	1.412.038

Noter

	Andre vær- dipapirer og kapitalandele kr.
5. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	2.664.402
Tilgange	766.942
Afgange	(32.500)
Kostpris ultimo	<u>3.398.844</u>
Opskrivninger primo	12.918.302
Dagsværdireguleringer	51.887
Tilbageførsel ved afgange	(12.938.053)
Opskrivninger ultimo	<u>32.136</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.430.980</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har foretaget investeringer i projekter, hvor der er resthæftelser som beløber sig til 702 t.kr.