

# **ALHAMBRA TRUST SERVICES ApS**

Alhambravej 3  
1826 Frederiksberg C

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2017

Phillip Comerford  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** ALHAMBRA TRUST SERVICES ApS  
Alhambravej 3  
1826 Frederiksberg C

Telefonnummer: 70252345

CVR-nr: 32095704

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for perioden 1. januar 2015 -31. december 2016 for Alhambra Trust Service ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet givet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 24/05/2017

## **Direktion**

Lars Phillip Comerford

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer 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 forpligtelsen 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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelse

I henhold til årsregnskabslovens § 32 har selskabets ledelse valgt kun at vise bruttoresultatet i resultatopgørelsen. Bruttoresultatet udgør nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og salgsomkostninger.

### Periodesering

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunktet.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydninger i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skatteforpligtelser henholdsvis tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt a conto skat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

## **Balance**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der gennemsnitlig udgør 3-5 år

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. (produktionsmetoden) Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejds stade. Modtagne forudbetalinger er fratrukket i posten.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af tilgodehavenderne.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

### **Gæld**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til pålydende værdi.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat hensættes med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af uudnyttet skattemæssigt underskud indgår som aktiv i denne opgørelse såfremt det skattemæssige underskud forventes at kunne udnyttes af selskabet.

### **Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforhold. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilke for korte for uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>456.062</b>	<b>1.022.901</b>
Personaleomkostninger .....	1	-842.430	-996.761
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-13.621	-7.893
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-399.989</b>	<b>18.247</b>
Andre finansielle indtægter .....			8
Øvrige finansielle omkostninger .....		-3.561	-4.328
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-403.550</b>	<b>13.927</b>
Skat af årets resultat .....		81.028	-4.733
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-322.522</b>	<b>9.194</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-322.522	9.194
<b>I alt</b> .....		<b>-322.522</b>	<b>9.194</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		99.834	17.507
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>99.834</b>	<b>17.507</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		21.565	21.565
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>21.565</b>	<b>21.565</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>121.399</b>	<b>39.072</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		409.663	186.147
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		210.600	244.525
Udsudte skatteaktiver .....		38.283	0
Tilgodehavende skat .....		32.000	42.000
Periodeafgrænsningsposter .....		6.009	12.287
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>696.555</b>	<b>484.959</b>
Likvide beholdninger .....		754.509	1.080.831
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.451.064</b>	<b>1.565.790</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.572.463</b>	<b>1.604.862</b>



# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	125.000	125.000
Overført resultat .....		302.366	624.888
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>427.366</b>	<b>749.888</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	45.259
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>45.259</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		82.321	79.427
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		781.122	350.632
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		194.923	229.450
Periodeafgrænsningsposter .....		86.731	150.206
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.145.097</b>	<b>809.715</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.145.097</b>	<b>809.715</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.572.463</b>	<b>1.604.862</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	827.804	982.810
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring og øvrige personaleomk	14.626	13.951
	<b>842.430</b>	<b>945.175</b>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i lighed med sidste år udgjort 3.

## 2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 aktier a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<b>kr.</b>
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 01.01.2016.	125.000
Tilgang	0
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>125.000</b>

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste hovedaktivitet består i at yde konsulent service.