

ALHAMBRA TRUST SERVICES ApS

Alhambravej 3
1826 Frederiksberg C

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/05/2016

Advokat 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: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for perioden 1. januar 2015 -31. december 2015 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 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 27/05/2016

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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		1.022.901	839.473
Personaleomkostninger	1	-996.761	-945.175
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-7.893	-22.726
Resultat af ordinær primær drift		18.247	-128.428
Andre finansielle indtægter		8	1.898
Øvrige finansielle omkostninger		-4.328	-2.240
Ordinært resultat før skat		13.927	-128.770
Skat af årets resultat		-4.733	24.226
Årets resultat		9.194	-104.544
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		9.194	-104.544
I alt		9.194	-104.544

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		17.507	25.400
Materielle anlægsaktiver i alt		17.507	25.400
Andre værdipapirer og kapitalandele		21.565	21.565
Finansielle anlægsaktiver i alt		21.565	21.565
Anlægsaktiver i alt		39.072	46.965
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		186.147	106.481
Igangværende arbejder for fremmed regning		244.525	299.045
Tilgodehavende skat		42.000	42.000
Periodeafgrænsningsposter		12.287	12.287
Tilgodehavender i alt		484.959	459.813
Likvide beholdninger		1.080.831	1.608.854
Omsætningsaktiver i alt		1.565.790	2.068.667
Aktiver i alt		1.604.862	2.115.632

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		624.888	615.694
Egenkapital i alt	3	749.888	740.694
Hensættelse til udskudt skat		45.259	40.526
Hensatte forpligtelser i alt		45.259	40.526
Leverandører af varer og tjenesteydelser		79.427	127.537
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		350.632	660.305
Skyldig selskabsskat			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		229.450	387.246
Periodeafgrænsningsposter		150.206	159.324
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		809.715	1.334.412
Gældsforpligtelser i alt		809.715	1.334.412
Passiver i alt		1.604.862	2.115.632

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	982.810	933.349
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring og øvrige personaleomk	13.951	11.826
	<u>996.761</u>	<u>945.175</u>

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.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 01.01.2015.	125.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	<u>125.000</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	0	615.694	0	740.694
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	9.194	0	9.194
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>624.888</u>	<u>0</u>	<u>749.888</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste hovedaktivitet består i at yde konsulent service.