

Alhen37 Holding IVS

Rentemestervej 32, 4. tv., 2400 København NV

CVR-nr. 32 34 94 98

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. juni 2017.

Alexander Hennings
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Alhen37 Holding IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 16. juni 2017

Direktion

Alexander Hennings

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Alhen37 Holding IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alhen37 Holding IVS for regnskabsåret 1. januar - 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 revisors Etske 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.

Aarhus, den 16. juni 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Lars Christensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Alhen37 Holding IVS Rentemestervej 32, 4. tv. 2400 København NV
	CVR-nr.: 32 34 94 98
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Alexander Hennings
Revisor	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
Associeret virksomhed	Novipel Holding ApS, Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i ejerskab af kapitalandele og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -5.350 kr. mod -300 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -11.019 kr. mod -9.508 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Væsentlige fejl i regnskabet

Regnskabet har sidste år indholdet en række forhold der ikke har været retvisende, disse forhold der reguleret efter årsregnskabslovens § 52, stk 2, hvorved sammenligningstalene ligeledes er reguleret til korrekt værdi.

Kapitalandele er sidste år indregnet til en værdi på 111.522 kr, dette forhold er reguleret til en reel værdi på 9.884,03 kr. Tilgodehavende er sidste år indregnet til 20.000 kr, dette forhold er reguleret til en reel værdi på 30.733,14 kr. Udskudt skat er sidste år indregnet til en værdi på 28.095 kr, dette forhold er reguleret til en reel værdi på 0 kr. Overført resultat er sidste år indregnet til en værdi på 64.756 kr, dette forhold er reguleret til en reel værdi på -9.508 kr. Netto værdien af væsentlige fejl udgør 0 kr.

Fortsat drift

Selskabet har tabt egenkapitalen. Ledelsen vil på først kommende generalforsamling drøfte mulighederne for reetablering af egenkapitalen.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Alhen37 Holding IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til, administration.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af immaterielle.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Væsentlige fejl i regnskabet

Grundet væsentlige fejl i den associerede virksomhed er kapitalandele forkert indregnet sidste år. Dette forhold er reguleret jf. årsregnskabslovens § 52 stk. 2. Kapitalandele udgjorde en værdi på 111.522 kr dette er reguleret til 9.884,03 kr.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandel i associeret virksomhed og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 10 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Væsentlige fejl i regnskabet

Tilgodehavende hos er sidste år indregnet til 20.000 kr, dette forhold har vidst sig ikke at være retvisende og er derfor rettet til den aktuelle værdi på 30.733,14 kr. Rettelserne er foretaget i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 52, stk 2.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidigt.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Væsentlige fejl i regnskabet

Udskudt skat er sidste år aktiveret med en værdi på 28.095 kr. Dette forhold har vidst sig ikke at være retvisende og er derfor reguleret. Den reale værdi udgør 0 kr. Forholdet er reguleret i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 52, stk 2.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttotab	-5.350	-300
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-619	0
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	1.414	-9.208
1 Øvrige finansielle omkostninger	-6.464	0
Resultat før skat	-11.019	-9.508
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-11.019	-9.508
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-11.019	-9.508
Disponeret i alt	-11.019	-9.508

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>21.679</u>	<u>9.884</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>21.679</u>	<u>9.884</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>21.679</u>	<u>9.884</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	20.894	30.733
	Andre tilgodehavender	<u>7.950</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>28.844</u>	<u>30.733</u>
	Likvide beholdninger	<u>74</u>	<u>25</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>28.918</u>	<u>30.758</u>
	Aktiver i alt	<u>50.597</u>	<u>40.642</u>

Balance 31. december

Passiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	100	107
4 Overført resultat	<u>-20.527</u>	<u>-9.508</u>
Egenkapital i alt	<u>-20.427</u>	<u>-9.401</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	55.024	50.043
Anden gæld	<u>11.000</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>71.024</u>	<u>50.043</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>71.024</u>	<u>50.043</u>
Passiver i alt	<u>50.597</u>	<u>40.642</u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualposter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	6.464	0
	6.464	0
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
2. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. januar 2016	18.500	18.500
Tilgang i årets løb	11.000	0
Kostpris 31. december 2016	29.500	18.500
Opskrivninger 1. januar 2016	-8.616	592
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	1.414	-9.208
Opskrivninger 31. december 2016	-7.202	-8.616
Årets afskrivninger på goodwill	-619	0
Afskrivninger på goodwill 31. december 2016	-619	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	21.679	9.884
I regnskabsposten indgår goodwill med	5.572	0
I "Tilgang i årets løb" indgår goodwill med	6.191	0
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Novipel Holding ApS	Frederiksberg	44 %
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	100	107
	100	107

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	-9.508	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-11.019</u>	<u>-9.508</u>
	<u>-20.527</u>	<u>-9.508</u>
 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
 6. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Ingen.		