

ALPHACAP 2X ApS

Tibberup Alle 10
3500 Værløse

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er godkendt den

26/02/2016

Per Hedegaard Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ALPHACAP 2X ApS
Tibberup Alle 10
3500 Værløse

CVR-nr: 35032916
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

KPMG P/S
Dampfærgevej 28
2100 København Ø
DK Danmark

CVR-nr: 25578198
P-enhed: 1018974173

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for AlphaCap 2X ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 26/02/2016

Direktion

Per Hedegaard Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AlphaCap 2X ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AlphaCap 2X ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 handlinger 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

København, 26/02/2016

Klaus Rytz
Statsautoriseret revisor
KPMG P/S
CVR: 25578198

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at udøve investering for egne midler ved kollektivt algoritmebaseret investering i likvide valutapar.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der blev i 2015 indført en ny type algoritme, som skulle styrke selskabets resultat. Det modsatte blev tilfældet og det overordnede resultat for 2015 blev negativt. Den nye algoritme blev endeligt taget ud af porteføljen af algoritmer i december 2015.

Forventninger til 2016

De øvrige algoritmer, som alle indeholder mindre risiko fortsætter og der forventes et positivt resultat for 2016.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Det er i forbindelse med udtræden af 5 investorer besluttet at nedsætte selskabskapitalen med nom. 3.000.000.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet for perioden 1. januar – 31. december 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. 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 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 omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, samt realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer m.v., transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Der indregnes ikke skat af årets resultat, da selskabet med henvisning til Aktieavancebeskatningsloven § 19 er skattetransparent.

Balancen

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti, samt indestående hos udenlandske brokere. Tilgodehavender måles til dagsværdi.

Skyldig og udskudt skat

Der indregnes ikke skyldig eller udskudt skat i selskabets balance, da selskabet med henvisning til Aktieavancebeskatningsloven § 19 er skattetransparent.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger		-182.022	-301.285
Bruttoresultat		-182.022	-301.285
Resultat af ordinær primær drift		-182.022	-301.285
Andre finansielle indtægter		-1.972.798	419.815
Ordinært resultat før skat		-2.154.820	118.530
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-2.154.820	118.530
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.154.820	118.530
I alt		-2.154.820	118.530

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Likvide beholdninger		5.639.768	8.610.290
Omsætningsaktiver i alt		5.639.768	8.610.290
Aktiver i alt		5.639.768	8.610.290

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	1	7.200.000	8.100.000
Overført resultat		-1.732.895	474.665
Egenkapital i alt		5.467.105	8.574.665
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		172.663	35.625
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		172.663	35.625
Gældsforpligtelser i alt		172.663	35.625
Passiver i alt		5.639.768	8.610.290

Noter

1. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 7.200 aktier a 1.000 kr.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen:	
Anpartskapital primo	8.100.000
Afgang	-900.000
Anpartskapital ultimo	7.200.000

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har pr. 31/12 ingen eventualforpligtelser.