

Alpha af 20. februar 2014 ApS

Mariannevej 2, 2690 Karlslunde
CVR-nr. 35 67 29 15

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 31.05.17

Steen Pollas Johansen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10 - 13

Selskabet

Alpha af 20. februar 2014 ApS
Mariannevej 2
2690 Karlslunde
Hjemsted: Greve
CVR-nr.: 35 67 29 15
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Steen Pollas Johansen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Nykredit Bank
Nordnet Bank

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16 for Alpha af 20. februar 2014 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.16 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 31. maj 2017

Direktionen

Steen Pollas Johansen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Alpha af 20. februar 2014 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alpha af 20. februar 2014 ApS for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 31. maj 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Peter Davidsen
Statsaut. revisor

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive rådgivningsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.16 - 31.12.16 udviser et resultat på DKK -3.669.559 mod DKK -1.519.319 for tiden 01.01.15 - 31.12.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 218.048.

2016 var et meget turbulent år på de finansielle markeder.

I begyndelsen af 2016 var der stor frygt i markedet på baggrund af nervøsitet omkring en hård opbremsning i den Kinesiske økonomi, hvilket pressede aktiekurserne markant.

Der var herudover flere udmeldinger fra den Amerikanske centralbank som pegede på flere rentestigninger, hvilket pressede aktiekurserne yderligere ned.

I juni 2016 stemte briterne for at forlade EU, hvilket yderligere sendte aktiekurserne ned.

Sidst men ikke mindst så blev der afholdt amerikansk valg i november, hvor Donald Trump blev valgt til præsident og markederne reagerede kortvarigt negativt.

En del af det negative investeringsresultat kan henledes til valutakursreguleringer i forbindelse med køb og salg af udenlandske aktier.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Selskabet har i regnskabsåret tabt mere end 50% af selskabskapitalen, hvorfor der er opstået kapitaltab.

Det er ledelsens forventning, at selskabet skal likvideres i solvent likvidation i det kommende år.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Resultatopgørelse

Note		2016 DKK	2015 DKK
	Bruttotab	-630.829	-329.501
1	Personaleomkostninger	-590.097	-617.017
	Resultat før af- og nedskrivninger	-1.220.926	-946.518
	Finansielle indtægter	27.000	765
	Finansielle omkostninger	-2.475.633	-573.566
	Årets resultat	-3.669.559	-1.519.319
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	-3.669.559	-1.519.319
	I alt	-3.669.559	-1.519.319

	31.12.16 DKK	31.12.15 DKK
AKTIVER		
Note		
Andre tilgodehavender	91.361	6.596
Tilgodehavender i alt	91.361	6.596
Andre værdipapirer og kapitalandele	195.665	3.205.588
Værdipapirer og kapitalandele i alt	195.665	3.205.588
Likvide beholdninger	12.423	0
Omsætningsaktiver i alt	299.449	3.212.184
Aktiver i alt	299.449	3.212.184
PASSIVER		
Selskabskapital	3.119.001	2.525.001
Overkurs ved emission	3.069.000	2.475.000
Overført resultat	-5.969.953	-2.300.394
Egenkapital i alt	218.048	2.699.607
Gæld til øvrige kreditinstitutter	54.105	465.913
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.000	15.000
Anden gæld	19.296	31.664
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	81.401	512.577
Gældsforpligtelser i alt	81.401	512.577
Passiver i alt	299.449	3.212.184

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat
Egenkapitalopgørelse for 01.01.15 - 31.12.15			
Saldo pr. 01.01.15	1.400.001	1.350.000	-781.075
Kapitalforhøjelse	1.125.000	1.125.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	-1.519.319
Saldo pr. 31.12.15	2.525.001	2.475.000	-2.300.394
Egenkapitalopgørelse for 01.01.16 - 31.12.16			
Saldo pr. 01.01.16	2.525.001	2.475.000	-2.300.394
Kapitalforhøjelse	594.000	594.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	-3.669.559
Saldo pr. 31.12.16	3.119.001	3.069.000	-5.969.953

	2016	2015
	DKK	DKK
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	585.375	613.500
Andre omkostninger til social sikring	4.175	3.517
Andre personaleomkostninger	547	0
I alt	590.097	617.017
<hr/>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1	1

2. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

2. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, valutakursgevinster og -tab ved transaktioner i fremmed valuta, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen.

2. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.