

# **ALAI ALAI IVS**

Helgolandsgade 6, 2  
1653 København V

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Årsrapporten er godkendt den**

**27/02/2018**

---

**Sacha Maria Sørensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

ALAI ALAI IVS  
Helgolandsgade 6, 2  
1653 København V

e-mailadresse: info@alaialai.com

CVR-nr: 36019719

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

**Bankforbindelse**

Nordea  
Vesterbrogade 8  
0900 København C  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 01.10.16 - 31.09.17 for Alai Alai IvS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er af min opfattelse, at årsregnskabet er givet et retsvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten godkendes ved årsregnskabs møde.

København, den 27/02/2017

## **Direktion**

Sascha Maria Sørensen

## **Bestyrelse**

Sacha Maria Sørensen

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Selskabet har fravalgt revision

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i handel med kunst samt virksomhedsrådgivning og anden rådgivning om driftsledelse.

## Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.16 - 30.09.17 udviser et resultat på DKK -24.697 mod -29.902 DKK for tiden 01.10.15 - 30.09.16. Balancen viser en egenkapital på DKK -78.788.

Ledelsen finder årets resultat mindre tilfredsstillende. Selskabet har et udskudt skatteaktiv på DKK 12.000, som ikke er indregnet i årsrapporten. På baggrund af årets underskud samt tidligere års underskud, har selskabet fortsat tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er således omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabsloven. Ledelsen er opmærksom herpå.

Af selskabets gæld på DKK 116.196 har anpartshaver for en gæld på DKK 112.616 afgivet erklæring om udelukkende at kræve sit tilgodehavende indfriet i takt med at selskabets likviditet tillader dette. Erklæringen er gældende frem til d. 30. september 2018.

## Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger samt kursregulering af fremmed valuta.

### Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

## BALANCE

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

**Tilgodehavender**

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

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

**Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Selskabet henlægger mindst 25% af årets overskud til reserve for iværksætterselskaber under egenkapitalen. Henlæggelsen fortsætter indtil selskabskapitalen og reserven for iværksætterselskaber samlet udgør DKK 50.000.

**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-af-skrivningsberettiget 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**

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

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



# Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning .....		2.260	
Eksterne omkostninger .....		-7.794	
Administrationsomkostninger .....		-19.163	
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-24.697</b>	
Personaleomkostninger .....			-3.311
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-24.697</b>	
Øvrige finansielle omkostninger .....			-3.007
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-24.697</b>	
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-24.697</b>	<b>-29.902</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		0	
Overført resultat .....		-24.697	-29.902
<b>I alt .....</b>		<b>-24.697</b>	<b>-29.902</b>

# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		500	
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>500</b>	
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>500</b>	
Fremstillede varer og handelsvarer .....		10.000	10.000
<b>Varebeholdninger i alt</b> .....		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....			3.479
Andre tilgodehavender .....		1.763	1.026
Periodeafgrænsningsposter .....		317	304
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>2.080</b>	<b>4.809</b>
Likvide beholdninger .....		26.593	41.561
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>38.673</b>	<b>56.370</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>39.173</b>	<b>56.370</b>

# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		5.000	5.000
Overført resultat .....		-83.787	-59.091
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-78.787</b>	<b>-54.091</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		112.616	106.055
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>112.616</b>	<b>106.055</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		8.000	4.379
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		-2.656	27
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.344</b>	<b>4.406</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>117.960</b>	<b>110.461</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>39.173</b>	<b>56.370</b>