

ÅRSRAPPORT

10. juni - 31. december 2015

ALPACA HOLDING IVS

**Cort Adellers Gade 4, kl. tv.
1053 København K**

**CVR-nr. 36 91 80 98
1. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
23. juni 2016

Nicklas Hein Johansson
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse 10. juni - 31. december 2015	7
Balance pr. 31. december 2015	8-9
Noter	10-11

Selskabet:

Alpaca Holding IVS
Cort Adelers Gade 4, kl. tv.
1053 København K

Direktion:

Nicklas Hein Johansson

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Alpaca Holding IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

København, den 23. juni 2016.

Direktionen:

Nicklas Hein Johansson

Til ledelsen i Alpaca Holding IVS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Alpaca Holding IVS for perioden 10. juni - 31. december 2015 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 revisorer's 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 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.

København, den 23. juni 2016.

Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82

Jørn Møller Christoffersen
Registreret revisor

Væsentligste aktiviteter:

Alpaca Holding IVS' væsentligste aktivitet er at eje aktier og anparter i andre selskaber.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en negativ indtjening, og har således ikke indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Selskabets fortsatte drift af er betinget af, at selskabet fortsat har adgang til den fornødne finansiering. Det vurderes, at selskabet har adgang til den nødvendige finansiering og at finansieringen vil kunne forlænges i minimum 12 måneder fra balancedagen. Der henvises i øvrigt til note 1 i årsregnskabet.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Årsregnskabet for Alpaca Holding IVS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis er omtalt nedenfor.

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.

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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN:

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Skat af årets resultat:

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

AKTIVER:**Finansielle anlægsaktiver:**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

PASSIVER:**Udbytte:**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

<u>Note</u>	<u>2015</u>
Andre eksterne omkostninger	<u>-3.170</u>
RESULTAT FØR SKAT	-3.170
2 Skat af årets resultat	<u>0</u>
<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>-3.170</u>

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret	0
Reserve for iværksætterselskaber	0
Overført overskud	<u>-3.170</u>
<u>DISPONERET I ALT</u>	<u>-3.170</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

8

<u>Note</u>		<u>31/12 2015</u>
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>1</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>1</u>
	<u>ANLÆGSAKTIVER</u>	<u>1</u>
	<u>AKTIVER I ALT</u>	<u><u>1</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

9

<u>Note</u>		<u>31/12 2015</u>
4	Virksomhedskapital	1
4	Reserve for iværksætterselskaber	0
4	Overført overskud	-3.170
4	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>
	EGENKAPITAL	-3.169
	Selskabsskat	0
	Anden gæld	<u>3.170</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>3.170</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>3.170</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>1</u></u>

Note

1 Selskabets kapitalberedskab

1 Selskabets kapitalberedskab

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets aktiviteter bliver overskudsgivende, og at selskabet vil have adgang til den nødvendige finansiering. Der er intet der indikerer, at finansieringen ikke skulle være til rådighed. Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

Det forventes, at selskabets nuværende finansiering, vil være tilstrækkelig til at fortsætte selskabets drift i næste regnskabsår.

Selskabet har mistet mere end 50% af virksomhedskapitalen og selskabet er derfor omfattet af selskabslovens kapitaltabsregler. Ledelsen forventer at egenkapitalen bliver retableret ved overskud i den associerede virksomhed i de kommende regnskabsår.

2 Skat af årets resultat	2015
Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst	0
Regulering af udskudt skat	0
SKAT AF ÅRETS RESULTAT	0

3 Finansielle anlægsaktiver

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Årets resultat	Egenkapital
Associerede virksomheder:				
Bomede ApS	København	33%	-141.521	-91.521

Der henvises til årsrapporten for Bomede ApS, hvor ledelsen har beskrevet forudsætningerne for selskabets fortsatte drift.

4	Egenkapital	2015
	VIRKSOMHEDSKAPITAL	
	Virksomhedskapital	1
	I ALT	1
	RESERVE FOR IVÆRKSÆTTERSELSKABER	
	Overført af årets resultat	0
	I ALT	0
	OVERFØRT OVERSKUD	
	Overført af årets resultat	-3.170
	I ALT	-3.170
	HENLAGT TIL UDBYTTE	
	Forslag til årets resultatfordeling	0
	I ALT	0
	EGENKAPITAL I ALT	-3.169