

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

Alba Holding 2016 ApS

Stationsvej 14, 2.

7330 Brande

CVR-nr. 37 62 94 64

Årsrapport 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 1. december 2021

Glen Mc Ewen Oliver
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse for 2020/21	7
Balance pr. 30. juni 2021	8
Egenkapitalopgørelse for 2020/21	9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Alba Holding 2016 ApS
Stationsvej 14, 2.
7330 Brande

CVR-nr.: 37 62 94 64
Stiftelsesdato: 19. april 2016
Hjemsted: Ikast-Brande
Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Direktion Glen Mc Ewen Oliver, direktør

Revisor Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Alba Holding 2016 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Ledelsen fravælger fortsat revision. Betingelserne er stadig opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 30. november 2021

Direktion

Glen Mc Ewen Oliver
direktør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Alba Holding 2016 ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Alba Holding 2016 ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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.

Helsingør, den 30. november 2021
Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
CVR-nr. 30 19 52 64

Leif Lindén
statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne19716

LEDELSEBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje datterselskaber samt dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 51.563 kr., hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 1.000.254 kr. pr. 30. juni 2021.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Alba Holding 2016 ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Nettoomsætning fratrukket vareforbrug og eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter og omkostninger fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Efter den indre værdis metode indregnes en forholdsmæssig andel af resultat efter skat i de underliggende virksomheder i resultatopgørelsen. Resultatandele efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder præsenteres i resultatopgørelsen som særskilte linjer. For kapitalandele i dattervirksomheder foretages fuld eliminering af koncerninterne avancer/tab. For kapitalandele i associerede virksomheder foretages alene forholdsmæssig eliminering af koncerninterne avancer/tab.

Skatteomkostninger

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Ved første indregning måles kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder til kostpris, dvs. med tillæg af transaktionsomkostninger. Kostprisen allokeres i overensstemmelse med overtagelsesmetoden, jf. nedenfor.

Kostprisen værdireguleres med resultatandele efter skat opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer/tab.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder, der måles til regnskabsmæssig værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevne.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2020/21

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttotab		-4.515	-2.515
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-46.600	24.488
Finansielle omkostninger		-448	-403
Ordinært resultat før skat		-51.563	21.570
Skat af årets resultat	1	0	0
ÅRETS RESULTAT		-51.563	21.570
Resultatdisponering:			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-46.600	24.488
Overført resultat		-4.963	-2.918
		-51.563	21.570

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
AKTIVER			
Kapitalandele i associerede virksomheder		929.485	613.145
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	929.485	613.145
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
		929.485	613.145
Likvide beholdninger		94.519	99.482
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		94.519	99.482
AKTIVER I ALT			
		1.024.004	712.627
PASSIVER			
Selskabskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		879.485	563.145
Overført resultat		70.769	75.732
EGENKAPITAL I ALT		1.000.254	688.877
Anden gæld		2.500	2.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		21.250	21.250
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		23.750	23.750
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT			
		23.750	23.750
PASSIVER I ALT			
		1.024.004	712.627
Nærtstående parter	3		
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2020/21

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
Selskabskapital:		
Primo	50.000	50.000
Ultimo i alt	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
Primo	563.145	538.657
Tilgang	362.940	24.488
Afgang	-46.600	0
Ultimo	879.485	563.145
Overført resultat:		
Primo	75.732	78.650
Tilgang	0	0
Afgang	-4.963	-2.918
Ultimo i alt	70.769	75.732
Egenkapital i alt	1.000.254	688.877

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
1. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	0
Skat af årets resultat	0	0
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder:		
Kostpris, primo	50.000	50.000
Kostpris, ultimo	50.000	50.000
Opskrivninger, primo	563.145	538.657
Opskrivninger	-46.600	24.488
Egenkapitalreguleringer relateret til kapitalandele	362.940	0
Opskrivninger, ultimo	879.485	563.145
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	929.485	613.145
3. Nærtstående parter		
Associeret virksomhed 1:		
Virksomhedens CVR-nr.: 41 15 77 98		
Virksomhedens navn: Cortus A/S		
Virksomhedens hjemsted: København		
Ejerandel	25,00%	25,00%
Egenkapital	3.717.942	3.904.346
Årets resultat	-186.404	-95.654
4. Eventualforpligtelser		
Ingen.		
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Glen Mc Ewen Oliver

Direktør og dirigent

På vegne af: Alba Holding 2016 ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-590361896454

IP: 78.143.xxx.xxx

2021-12-02 13:49:43 UTC

NEM ID 

Leif Åke Linden

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: CVR:30195264-RID:1171381709273

IP: 217.74.xxx.xxx

2021-12-02 13:51:27 UTC

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>