

AliKM Holding ApS

c/o Wemaker ApS
Nørregade 51, 2. tv.
7500 Holstebro

CVR-nr. 40043535

Årsrapport

1. februar 2021 - 31. januar 2022

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16. maj 2022

Ali Khoder Mustapha
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. februar 2021 - 31. januar 2022 for AliKM Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. januar 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. februar 2021 - 31. januar 2022.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 2. maj 2022

Direktion

Ali Khoder Mustapha

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i AliKM Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AliKM Holding ApS for regnskabsåret 1. februar 2021 - 31. januar 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Holstebro, den 2. maj 2022

Klar Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 35827943

Henrik Lund
Statsautoriseret revisor
mne31447

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	AliKM Holding ApS c/o Wemaker ApS Nørregade 51, 2. tv. 7500 Holstebro
Telefon	60172759
CVR-nr.	40043535
Stiftelsesdato	23. november 2018
Regnskabsår	1. februar 2021 - 31. januar 2022
Direktion	Ali Khoder Mustapha
Revisor	Klar Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Nupark 51 7500 Holstebro
CVR-nr.	35827943

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af at besidde ejerandele i andre selskaber, samt dertil knyttede investeringer efter ledelsens nærmere bestemmelse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. februar 2021 - 31. januar 2022 udviser et resultat på kr. -133.003, og selskabets balance pr. 31. januar 2022 udviser en balancesum på kr. 20.236, og en egenkapital på kr. -84.068.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er i årets løb ophørt. Der er i årets løb konstateret tab på udlån til selskabet By Husted ApS u/konkurs.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for AliKM Holding ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 regskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger i pengeinstitut.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste		338.998	38.000
Finansielle omkostninger		-472.001	-6
Resultat før skat		-133.003	37.994
Skat af årets resultat		0	13.359
Årets resultat		-133.003	24.635
Forslag til resultatdisponering			
Overført til reserve for iværksætterselskab		0	15.000
Overført resultat		-133.003	9.635
Resultatdisponering		-133.003	24.635

Balance 31. januar 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	20.000	25.000
Finansielle anlægsaktiver		20.000	25.000
Anlægsaktiver		20.000	25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	15.500
Andre tilgodehavender		0	25.600
Tilgodehavender		0	41.100
Likvide beholdninger		236	6.394
Omsætningsaktiver		236	47.494
Aktiver		20.236	72.494

Balance 31. januar 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	25.000
Reserve for iværksætterselskab		0	15.000
Overført resultat		-124.068	8.935
Egenkapital	2	-84.068	48.935
Selskabsskat		0	13.359
Anden gæld		103.604	9.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		700	700
Kortfristede gældsforpligtelser		104.304	23.559
Gældsforpligtelser		104.304	23.559
Passiver		20.236	72.494
Usikkerhed om going concern	3		
Eventualaktiver	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

2021/22

2020/21

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Associerede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Wemaker ApS	Holstebro	50,00	230.047	190.047
			230.047	190.047

2. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Reserve for iværksætterselskab	I alt
Egenkapital primo	25.000	8.935	15.000	48.935
Årets resultat		-133.003		-133.003
	25.000	-124.068	15.000	-84.068

3. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt egenkapitalen og fortsat drift forudsætter, at der kan opnås henstand med selskabets gæld eller afviklingsordning med selskabets kreditorer. Gælden er opstået i forbindelse med manglende tilbagebetaling af udlån til By Husted ApS, der er gået konkurs. Ledelsen forventer, at der kan laves en aftale med selskabets kreditorer, således at selskabet kan fortsætte driften.

4. Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på kr. 23.518 som vedrører et skattemæssigt underskud.

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.