

Alitri Holding ApS

Vibevej 8

3550 Slangerup

CVR-nummer 38067591

Årsrapport

5. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 8. marts 2018

Danny Walter Johansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Alitri Holding ApS
Vibevej 8
3550 Slangerup

CVR-nummer: 38067591
Regnskabsperiode: 5. oktober 2016 - 30. september 2017

Direktion

Danny Walter Johansen

Revisor

Dansk Revision Frederikssund
Registreret revisionsanpartsselskab
Havnegade 2-4
3600 Frederikssund

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 5. oktober 2016 - 30. september 2017 for Alitri Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 5. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, 8. marts 2018

Direktionen:

Danny Walter Johansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Alitri Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alitri Holding ApS for regnskabsåret 5. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 selskabets 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, selskabets ledelse 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.

Frederikssund, 8. marts 2018

Dansk Revision Frederikssund

Registreret revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 86141019

Jens Kolby
Partner, registreret revisor
mne35786

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i år været investering i kapitalandele.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

2016/17

Note	Resultatopgørelse	DKK
------	-------------------	-----

Perioden 5. oktober - 30. september

Bruttotab	-10.420
------------------	----------------

Resultat før finansielle poster	-10.420
--	----------------

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	31.634
--	--------

1 Finansielle omkostninger	-470
----------------------------	------

Resultat før skat	20.744
--------------------------	---------------

2 Skat af årets resultat	1.342
--------------------------	-------

Årets resultat	22.086
-----------------------	---------------

Forslag til resultatdisponering:

Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	31.634
--	--------

Overført resultat	-9.548
-------------------	--------

Resultatdisponering i alt	22.086
----------------------------------	---------------

3 Antal beskæftigede	
----------------------	--

		2016/17
Note	Balance	DKK
	Aktiver pr. 30. september	
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	81.634
	Finansielle anlægsaktiver	81.634
	Anlægsaktiver i alt	81.634
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	11.176
	Tilgodehavender	11.176
	Omsætningsaktiver i alt	11.176
	Aktiver i alt	92.810

2016/17

Note	Balance	DKK
	Passiver pr. 30. september	
	Virksomhedskapital	50.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	31.634
	Overført resultat	-9.548
	Egenkapital i alt	72.086
	Selskabsskat	10.139
5	Langfristede gældsforpligtelser	10.139
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	4.585
	Kortfristede gældsforpligtelser	10.585
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	20.724
	Passiver i alt	92.810
6	Eventualforpligtelser	
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

2016/17

Note	Egenkapitalopgørelse
------	-----------------------------

DKK

Egenkapitalopgørelse 5. oktober - 30. september

Virksomhedskapital, primo	50.000
Virksomhedskapital	50.000
Årets henlæggelse til reserve (via resultatdisponering)	31.634
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	31.634
Årets overførte resultat	-9.548
Overført resultat	-9.548
Egenkapital i alt	72.086

Noter

DKK

1 Finansielle omkostninger

Renter tilknyttede virksomheder	165
Andre finansielle omkostninger	305
Finansielle omkostninger i alt	470

2 Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	-1.342
Skat af årets resultat i alt	-1.342

3 Antal beskæftigede

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede.

4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Tilgang i årets løb	50.000
Kostpris 30. september	50.000
Årets resultatandel	31.634
Værdireguleringer 30. september	31.634
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	81.634

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Alitri ApS	3550 Slangerup	100 %

5 Langfristede gældsforpligtelser

Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	0
--	---

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Alitri ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Alitri ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 10 pr. 30. september 2017. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttotab".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.