

Alliance Invest ApS

Kongelundsvej 428, 2770 Kastrup
CVR-nr. 32 28 39 18

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 11.02.16

Bent Fibæk Jensen
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 14
Noter	14 - 15

Selskabet

Alliance Invest ApS
Kongelundsvej 428
2770 Kastrup
Hjemsted: Tårnby
CVR-nr.: 32 28 39 18
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Bent Fibæk Jensen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Nordea Bank A/S

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Alliance Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 11. februar 2016

Direktionen

Bent Fibæk Jensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Alliance Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alliance Invest ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 11. februar 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Flemming Bernth

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabet har pr. 1. januar 2016 afhændet virksomheden med servicering af køleanlæg således at den fremtidige aktivitet vil være udlejning af fast ejendom, investering i værdipapirer samt anden heraf beslægtet virksomhed. I forbindelse med afvikling af servicevirksomheden har selskabet ændret navn til Alliance Invest Aps.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK 718.208 mod DKK 505.425 for tiden 01.01.14 - 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på DKK 7.095.758.

Selskabet forventer et tilfredsstillende resultat i det kommende år.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note	2015 DKK	2014 DKK
Nettoomsætning	1.524.116	1.453.280
Produktionsomkostninger	-901.809	-955.291
Bruttoresultat	622.307	497.989
Distributionsomkostninger	-25.937	6.445
Administrationsomkostninger	-194.601	-174.575
Andre driftsindtægter	340.000	90.000
Resultat af primær drift	741.769	419.859
Andre finansielle indtægter	177.724	240.421
Andre finansielle omkostninger	-492	-4.665
Finansielle poster i alt	177.232	235.756
Resultat før skat	919.001	655.615
¹ Skat af årets resultat	-200.793	-150.190
Årets resultat	718.208	505.425
 Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.000	50.000
Overført resultat	668.208	455.425
I alt	718.208	505.425

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
		DKK	DKK
Note			
	Grunde og bygninger	2.365.000	2.420.000
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
2	Materielle anlægsaktiver i alt	2.365.000	2.420.000
	Anlægsaktiver i alt	2.365.000	2.420.000
	Råvarer og hjælpematerialer	0	10.562
	Varebeholdninger i alt	0	10.562
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	78.473	289.063
	Tilgodehavende selskabsskat	2.123	0
	Andre tilgodehavender	307.468	0
	Tilgodehavender i alt	388.064	289.063
	Andre værdipapirer og kapitalandele	3.759.070	3.341.024
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	3.759.070	3.341.024
	Likvide beholdninger	949.226	1.091.080
	Omsætningsaktiver i alt	5.096.360	4.731.729
	Aktiver i alt	7.461.360	7.151.729

PASSIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	6.970.758	6.302.550
3	Egenkapital i alt	7.095.758	6.427.550
	Hensættelser til udskudt skat	196.328	224.989
	Hensatte forpligtelser i alt	196.328	224.989
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.611	188.225
	Selskabsskat	0	98.590
	Anden gæld	117.663	162.375
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.000	50.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	169.274	499.190
	Gældsforpligtelser i alt	169.274	499.190
	Passiver i alt	7.461.360	7.151.729

4 Sikkerhedsstillelser

5 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

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.

Produktionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der direkte eller indirekte afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til transportudgifter m.v., herunder afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til kontorlokaler, kontoromkostninger m.v., herunder afskrivninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder lejeindtægt ved udlejning af fast ejendom, samt fortjeneste ved salg af goodwill.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	50	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Varebeholdninger

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

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse.

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-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

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.

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.

	2015 DKK	2014 DKK
1. Skatter		
Årets aktuelle skat	229.454	168.021
Årets udskudte skat	-28.661	-17.831
I alt	200.793	150.190

2. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.14	2.750.000	71.500
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	-71.500
Kostpris pr. 31.12.15	2.750.000	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.14	330.000	71.500
Afskrivninger i året	55.000	0
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-71.500
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.15	385.000	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	2.365.000	0

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15</i>		
Saldo pr. 01.01.15	125.000	6.302.550
Forslag til resultatdisponering	0	668.208
Saldo pr. 31.12.15	125.000	6.970.758

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	125	1.000

4. Sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Nærtstående parter

Grundlag for indflydelse

Bestemmende indflydelse:

Bent Fibæk Jensen, Kongelundsvej 428, 2770 Kastrup	Direktør og kapitalejer
--	-------------------------