

ARES ALLÉ IVS

Prins Paris Alle 16
9210 Aalborg SØ

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/11/2018

Ulla Søndergaard
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ARES ALLÉ IVS Prins Paris Alle 16 9210 Aalborg SØ
	CVR-nr: 35675760 Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018
Bankforbindelse	Handelsbanken Østre Havnegade 16 9000 Aalborg
Revisor	BEIERHOLM, STATS-AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB Voergårdvej 2 9200 Aalborg SV DK Danmark CVR-nr: 32895468 P-enhed: 1016042087

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Ares Allé IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ares Allé IVS for regnskabsåret 01.07.2017 – 30.06.2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisorerets 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 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangs konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, 20/11/2018

Peter Thor Kellmer , mne26805

Statsaut. revisor

BEIERHOLM, STATS AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

CVR: 32895468

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse og aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved udlejning indregnes, i takt med at lejen er forfalden, i resultatopgørelsen. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms i forbindelse med lejen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration m.v..

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, kursregulering af prioritetsgæld m.v.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiver med en kostpris på under 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

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

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelse

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		335.782	139.692
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.400	-3.800
Resultat af ordinær primær drift		334.382	135.892
Øvrige finansielle omkostninger		-53.373	-56.343
Ordinært resultat før skat		281.009	79.549
Skat af årets resultat	1	-58.929	-19.054
Årets resultat		222.080	60.495
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		222.080	60.495
I alt		222.080	60.495

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		3.976.894	2.898.345
Materielle anlægsaktiver i alt	2	3.976.894	2.898.345
Anlægsaktiver i alt		3.976.894	2.898.345
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.165	16.770
Tilgodehavender i alt		7.165	16.770
Likvide beholdninger		95.778	44.557
Omsætningsaktiver i alt		102.943	61.327
Aktiver i alt		4.079.837	2.959.672

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		1.000	1.000
Overført resultat		304.467	82.387
Egenkapital i alt		305.467	83.387
Gæld til banker		2.818.843	2.023.072
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.818.843	2.023.072
Modtagne forudbetalinger fra kunder		5.468	5.468
Skyldig selskabsskat		76.950	26.300
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		120.635	100.035
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		752.474	721.410
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		955.527	853.213
Gældsforpligtelser i alt		3.774.370	2.876.285
Passiver i alt		4.079.837	2.959.672

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	58.950	19.000
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-21	54
	58.929	19.054

2. Materielle anlægsaktiver i alt

Grunde og bygninger	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Kostpris primo	2.907.945	2.907.945
Tilgang	2.577.057	0
Afgang	-1.497.108	-0
Kostpris ultimo	3.987.894	2.907.945
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-9.600	-5.800
Årets afskrivning	-5.000	-3.800
Tilbageførsel ved afgang	3.600	0
Af- og nedskrivning ultimo	-11.000	-9.600
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.976.894	2.898.345

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive ejendomsinvestering.

Fravalg revision

Direktionen anser betingelserne for fortsat at undlade revision for opfyldt.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

I selskabets ejendomme med en bogført værdi på kr. 3.976.894 og offentlig vurdering kr. 2.290.000 er der tinglyst pantebreve kr. 501.000, kr. 577.000, kr. 937.000 og 995.000. Gælden udgør kr. 2.818.843.