

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
John Lauritsen (Statsaut. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



## Erhvervsstyrelsen

### Aleis IVS

Morænevej 5, Jordhøj, 3550 Slangerup.

CVR-nr. 36 20 30 72

### Årsrapport for 2016

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 3 / 6 2017.



Dirigent  
Peter Futtrup

Hjemstedskommune: Frederikssund

EGEGÅRDSVEJ 39 B  
2610 RØDOVRE  
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE  
REVISORER  
FSK\*

TELEFON 36 41 48 00  
MAILBOX@JSREVISION.DK

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at være holdingselskab - og at foretage investeringer i projekter.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Aleis IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Slangerup, den 26. maj 2017

**Direktion**



Peter Futtrup

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Aleis IVS**

Vi har opstillet årsrapporten for Aleis IVS for 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 26. maj 2017

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

  
Kasper Kjærsgaard  
registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

## **Balancen**

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes associeret virksomheds regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen.

### **Materielle anlægsaktiver**

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	-6.250	-5.670
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	-6.250	-5.670
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-6.250	-5.670
	Resultat af kapitalandele	26.478	0
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-19.999</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før skat</b>	229	-5.670
2	Beregnete skatter	<u>1.383</u>	<u>0</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>1.612</u></u>	<u><u>-5.670</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-24.866	-5.670
	Reserve for iværksætterselskaber	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	26.478	0
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>1.612</u></u>	<u><u>-5.670</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>28.478</u>	<u>20.000</u>
3	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>28.478</u>	<u>20.000</u>
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	0	0
	Øvrige tilgodehavender	0	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>9.193</u>	<u>0</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>9.193</u>	<u>0</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>1.331</u>	<u>1.330</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>10.524</u>	<u>1.330</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>39.002</u></u>	<u><u>21.330</u></u>

**Balance pr. 31/12 2016**

Note		31/12 2016	31/12 2015
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	2.000	2.000
	Overført til næste år	-30.536	-5.670
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	26.478	0
	Reserve for iværksætterselskaber	0	0
	Afsat udbytte	0	0
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>-2.058</u>	<u>-3.670</u>
	Kreditorer	0	0
	Mellemregning med anpartshaver	27.000	20.000
	Skyldig selskabsskat	7.810	0
	Anden gæld	<u>6.250</u>	<u>5.000</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>41.060</u>	<u>25.000</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>41.060</u>	<u>25.000</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>39.002</u>	<u>21.330</u>
5	<b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	7.810	0
Skat i kapitalandele	-9.193	0
Regulering af udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-1.383</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
		<b>Kapitalandel</b>
		associeret
<b>3 Anlægsaktiver</b>		<b>virksomhed</b>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016		20.000
Tilgang		2.000
Afgang		<u>20.000</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2016</b>		<u>2.000</u>
Op-/nedskrivninger pr. 1/1 2016		0
Årets resultat		26.478
Udloddet udbytte		<u>0</u>
<b>Op-/nedskrivninger pr. 31/12 2016</b>		<u>26.478</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2016</b>		<u>28.478</u>

### Kapitalandel i associeret virksomhed

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Nominelt</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
			<u>pr. 31/12 2016</u>		<u>2016</u>
				(100%)	(100%)
Pacaleis IVS	Frederikssund	2.000	100%	<u>28.478</u>	<u>26.478</u>

#### 4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Reserve for iværksætter selskaber	Reserve for nettoopskr. indre værdi	Udbytte
Egenkapital pr. 1/1 2016	2.000	-5.670	0	0	0
Negativ opskrivning, primo	0	20.000	0	-20.000	0
Udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-24.866	0	26.478	0
Frigivet ifm salg	0	-20.000	0	20.000	0
Egenkapital pr. 31/12 2016	2.000	-30.536	0	26.478	0

#### 5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbunde selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem der fremgår af årsrapporten.