

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

 **JS REVISION**  
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB  
(CVR-nr. 37999687)

## Erhvervsstyrelsen

### Aleis IVS

Morænevej 5, 3550 Slangerup.

CVR-nr. 36 20 30 72

#### Årsrapport for 2018

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 4/6 2019.

  
Dirigent  
Peter Futtrup

ECEGÅRDSVEJ 39 B  
2610 RØDOVRE  
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE  
REVISORER  


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 2018.

Selskabets ledelse forventer at kunne etablere tilstrækkelige kreditfaciliteter til dækning af selskabets drift. Der henvises endvidere til note 6.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 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 3. juni 2019

**Direktion**



Peter Futtrup

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

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

Vi har opstillet årsrapporten for Aleis IVS for 2018 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 revisorer's 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.

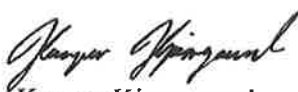
Rødovre, den 3. juni 2019

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

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 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 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**

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabers resultat efter skat.

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 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 datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabernes regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskaberne henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

### **Materielle anlægsaktiver**

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 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.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

### **Gældsforpligtelser**

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



**Balance pr. 31/12 2018**

Note		31/12 2018	31/12 2017
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Kapitalandele i datterselskaber	<u>27.980</u>	<u>66.170</u>
3	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>27.980</u>	<u>66.170</u>
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>0</u>	<u>13.993</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>0</u>	<u>13.993</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>1.006</u>	<u>9.606</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.006</u>	<u>23.599</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>28.986</u>	<u>89.769</u>

**Balance pr. 31/12 2018**

Note		31/12 2018	31/12 2017
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	2.000	2.000
	Overført til næste år	-35.939	-37.146
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	25.980	64.170
	Reserve for iværksætterselskaber	0	0
	Afsat udbytte	0	0
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>-7.959</u>	<u>29.024</u>
	Mellemregning med anpartshaver	750	750
	Gæld til datterselskaber	34.192	40.807
	Skyldig selskabsskat	0	12.188
	Anden gæld	2.003	7.000
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>36.945</u>	<u>60.745</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>36.945</u>	<u>60.745</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>28.986</u>	<u>89.769</u>
5	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		
6	<b>Going concern og finansielle risici</b>		



## Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	12.188
Skat i kapitalandele	0	-13.993
Regulering af udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>-1.805</u>
 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	 <u>0</u>	 <u>0</u>
 <b>3 Anlægsaktiver</b>		Kapital- andele i dattersel- skaber
Anskaffelsessum pr. 1/1 2018		<u>2.000</u>
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2018</b>		<u>2.000</u>
 Op-/nedskrivninger pr. 1/1 2018		64.170
Årets resultat		-38.190
Udloddet udbytte		<u>0</u>
<b>Op-/nedskrivninger pr. 31/12 2018</b>		<u>25.980</u>
 <b>Bogført værdi pr. 31/12 2018</b>		 <u>27.980</u>

### Kapitalandel i datterselskab

Navn	Hjemsted	Nominelt	Ejerandel	Egenkapital pr. 31/12 2018	Resultat 2018
				(100%)	(100%)
Pacaleis IVS	Frederikssund	2.000	100%	<u>27.980</u>	<u>-38.189</u>

4 Egenkapital	Selskabs-	Reserve for iværk- sætter- selskaber	Overført resultat	Overførsel til reserve for nettoop- skrivning	Udbytte	I alt
	kapital					
Egenkapital pr. 1/1 2018	2.000	0	-37.146	64.170	0	29.024
Udbytte	0	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	1.207	-38.190	0	-36.983
Egenkapital pr. 31/12 18	<u>2.000</u>	<u>0</u>	<u>-35.939</u>	<u>25.980</u>	<u>0</u>	<u>-7.959</u>

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

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

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

#### 6 Going concern og finansielle risici

Selskabet har tabt egenkapitalen og er omfattet af kapitaltabsreglerne jf. Selskabslovens § 119.

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.

