

Alsvej 12 ApS

Skovlystvej 4,
8870 Langå

CVR-nummer: 38818473

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2023

(7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8. juli 2024

Kurt Sørensen
Dirigent

CVR-nr. 34480370

Niels Brocks Gade 12, 2.
8900 Randers C

Telefon 86461244
Telefax 86462880

www.revi-midt.dk
info@revi-midt.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for Alsvej 12 ApS.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Langå, den 8. juli 2024

Direktion

Kurt Sørensen

Bestyrelse

Inge Merete Sørensen

Jakob Sørensen

Kurt Sørensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Alsvej 12 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alsvej 12 ApS for perioden 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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

Randers C, den 8. juli 2024

REVIMIDT

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 34480370

Jens Jørgen Johnsen
Godkendt revisor
mne2974

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Alsvej 12 ApS Skovlystvej 4, 8870 Langå
	Telefon: 22 28 08 40 E-mail: ks@cogitec.dk
	CVR-nr.: 38 81 84 73 Stiftet: 26. juli 2017 Kommune: Randers Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Inge Merete Sørensen Jakob Sørensen Kurt Sørensen
Direktion	Kurt Sørensen
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S Østervold 16 8900 Randers C
Revisor	REVIMIDT Godkendt Revisionspartnerselskab Niels Brocks Gade 12, 2. 8900 Randers C

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af direkte og indirekte at investere i, besidde og drive ejendomme, samt anden virksomhed forbundet hermed..

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. 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.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Vi forventer, at dette vil ske. Vi henviser til note 1 i årsregnskabet.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Alsvej 12 ApS for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med følgende tilvalg efter reglerne for klasse C-selskaber:

Egenkapitalopgørelse.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Ændring af regnskabsmæssige skøn

Cogitec Langaa ApS, koncernforbundet selskab, har fejlagtig indregnet delafståelse af selskabets ejendom Skovlystvej 4, Langå i 2022. Handlen blev annulleret og i stedet gennemført i 2023. Fejlen har betydning for regnskabet for Alsvej 12 ApS, da mellemværende med Cogitec Langaa ApS ikke retmæssigt er hensat til tab i 2022, da egenkapitalen som følge af den annullerede handel er tabt i 2022.

Fejlen er indarbejdet i årsrapporten for 2022 og bevirker at følgende regnskabsposter ændres:

Resultatopgørelsen

- "Andre finansielle omkostninger" ændres fra 1.966 tkr. til 2.081 tkr.
- "Resultat før skat" ændres fra -2.781 tkr. til -2.896 tkr.
- "Skat af årets resultat" ændres fra 402 tkr. til 314 tkr.
- "Årets resultat" ændres fra -3.183 tkr. til -3.210 tkr.

Balancen

- "Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder" ændres fra 203 tkr. til 0 tkr.
- "Skyldig sambeskatningsbidrag" ændres fra 420 tkr. til 332 tkr.

- "Aktiver" ændres fra 352 tkr. til 149 tkr.
- "Egenkapital" ændres fra -424 tkr. til -539 tkr.

Sammenligningstallene er tilpasset de nævnte korrektioner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, ejendommens driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Ejendommens driftsomkostninger

Ejendommens driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse samt fællesomkostninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationstværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

	2023	2022
BRUTTORESULTAT	-20.588	-1.330.141
Andre finansielle indtægter	279.349	514.878
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	187.838	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-10.975	0
Andre finansielle omkostninger	-219.819	-2.080.791
RESULTAT FØR SKAT	215.805	-2.896.054
Skat af årets resultat	-33.677	-314.232
ÅRETS RESULTAT	182.128	-3.210.286
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	182.128	-3.210.286
DISPONERET I ALT	182.128	-3.210.286

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
 AKTIVER

	2023	2022
Andre tilgodehavender	0	7.813
Tilgodehavender	0	7.813
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	135.000
Værdipapirer og kapitalandele	0	135.000
Likvide beholdninger	11.253	5.956
OMSÆTNINGSAKTIVER	11.253	148.768
 AKTIVER	 11.253	 148.768

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
PASSIVER

	2023	2022
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-407.037	-589.165
EGENKAPITAL	-357.037	-539.165
Deposita	11.800	11.800
3 Langfristede gældsforpligtelser	11.800	11.800
Modtagne forudbetalinger fra kunder	3.400	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.820	55.454
Gæld til tilknyttede virksomheder	280.347	269.372
Skyldigt sambeskatningsbidrag	33.677	331.941
Anden gæld	7.722	15.535
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	7.524	3.831
Kortfristede gældsforpligtelser	356.490	676.133
GÆLDSFORPLIGTELSE	368.290	687.933
PASSIVER	11.253	148.768
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2023	2022
Virksomhedskapital primo	50.000	50.000
Virksomhedskapital ultimo	50.000	50.000
Overført resultat, primo	-589.165	2.621.121
Årets resultat	182.128	-3.210.286
Overført resultat ultimo	-407.037	-589.165
EGENKAPITAL	-357.037	-539.165

NOTER

2023

2022

1 Usikkerhed om fortsat drift

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet selskabets egenkapital er negativ med 357 tkr. pr. 31. december 2023.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at de reelle ejere stiller den fornødne kapital til rådighed, hvilket de har bekræftet. Selskabets ledelse forventer fremover en positiv udvikling i driften og at aktiviteten vil genskabe egenkapitalen. Årsregnskabet er derfor udarbejdet efter going concern princippet.

2 Antal personer beskæftiget

Antal personer beskæftiget i gennemsnit

11**3 Langfristede gældsforpligtelser**

Deposita

11.80011.8000**11.800****11.800****0****4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet hæfter solidarisk for koncernens indkomstskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen pr. 31. december 2023 fremgår af årsrapporten for Cogitec Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Kurt Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kurt Sørensen
Direktør
ID: 1ae0cf9b-037c-42d8-ac3f-a01d54788a6a
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2024 kl.: 22:05:06
Underskrevet med MitID



Kurt Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kurt Sørensen
Bestyrelsesmedlem
ID: 1ae0cf9b-037c-42d8-ac3f-a01d54788a6a
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2024 kl.: 22:05:06
Underskrevet med MitID



Inge Merete Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Inge Merete Sørensen
Bestyrelsesmedlem
ID: 919dc144-21c4-4eca-994c-2d56055219f7
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 10-07-2024 kl.: 13:24:15
Underskrevet med MitID



Jakob Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jakob Sørensen
Bestyrelsesmedlem
ID: 42ce3690-da25-4811-acbb-d987dd456bdd
Tidspunkt for underskrift: 09-07-2024 kl.: 13:20:42
Underskrevet med MitID



Jens Jørgen Johnsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jens Jørgen Johnsen
Revisor
På vegne af Revimidt
ID: c7ff6ba4-ddb4-491a-98ea-ad33b487aa88
Tidspunkt for underskrift: 10-07-2024 kl.: 13:25:53
Underskrevet med MitID



Kurt Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kurt Sørensen
Dirigent
ID: 1ae0cf9b-037c-42d8-ac3f-a01d54788a6a
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 11-07-2024 kl.: 05:35:31
Underskrevet med MitID

