

# JSK Algerens IVS

Krusåvej 11, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 40 01 39 62

## Årsrapport

12. november 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. februar 2020.



---

Jens Sejer Klein  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 12. november 2018 - 30. juni 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 12. november 2018 - 30. juni 2019 for JSK Algerens IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 12. november 2018 - 30. juni 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 11. februar 2020

**Direktion**



Jens Sejer Klein

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til anpartshaverne i JSK Algerens IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for JSK Algerens IVS for regnskabsåret 12. november 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

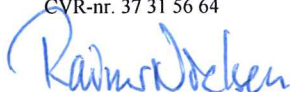
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Silkeborg, den 11. februar 2020

### **Revisionshuset Tal & Tanker**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64



Rainer Nielsen  
Registreret revisor  
mne7510

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	JSK Algerens IVS Krusåvej 11 8600 Silkeborg
	CVR-nr.: 40 01 39 62
	Stiftet: 12. november 2018
	Hjemsted: Silkeborg
	Regnskabsår: 12. november - 30. juni
<b>Direktion</b>	Jens Sejer Klein
<b>Revisor</b>	Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Stagehøjvej 22 8600 Silkeborg
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank
<b>Associeret virksomhed</b>	Egelund Rens ApS, ApS, Silkeborg

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten består af rensning, algebehandling og imprægnering af tage, facader og fliser samt erhverve ejerandele i virksomheder med lignende formål.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttotab udgør -5.750 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør 4.112 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for JSK Algerens IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

### **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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttotab**

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders ubalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### **Egenkapital**

##### **Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



## Resultatopgørelse

---

<u>Note</u>	12/11 2018
	<u>- 30/6 2019</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-5.750</b>
1 Personaleomkostninger	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>-5.750</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	9.894
2 Øvrige finansielle omkostninger	-32
<b>Resultat før skat</b>	<b>4.112</b>
Skat af årets resultat	0
<b>Årets resultat</b>	<b>4.112</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	9.894
Disponeret fra overført resultat	-5.782
<b>Disponeret i alt</b>	<b>4.112</b>

## Balance

---

<b>Aktiver</b>	30/6 2019
Note	
<b>Anlægsaktiver</b>	
Kapitalandele i associerede virksomheder	34.894
Finansielle anlægsaktiver i alt	34.894
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>34.894</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	7.034
Andre tilgodehavender	2.093
Tilgodehavender i alt	9.127
Likvide beholdninger	9.091
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>18.218</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>53.112</b>

## Balance

---

<b>Passiver</b>	
Note	30/6 2019
<b>Egenkapital</b>	
3 Virksomhedskapital	1.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	9.894
4 Overført resultat	-5.782
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>5.112</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	44.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	48.000
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>48.000</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>53.112</b>
5 Eventualposter	

## Noter

---

12/11 2018  
- 30/6 2019

### 1. Personalemkostninger

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere 1

Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktør, der i årsregnskabslovens forstand vurderes ansat. I selskabslovens forstand er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er nogle personaleudgifter i årsrapporten.

### 2. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger 32  
32

### 3. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 12. november 2018 1.000  
1.000

### 4. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud -5.782  
-5.782

### 5. Eventualposter

#### Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 1 t.kr., der vedrører skattemæssigt underskud, som under henssynstagen til usikkerhed for udnyttelse heraf indenfor en periode på 3-5 år ikke er aktiveret.

#### Eventualforpligtelser

##### Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået leasingaftale med en årlig leasingydelse på 18 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 29 måneder og en samlet restleasingydelse på 43 t.kr.