



Tlf.: 39 15 52 00
koebenhavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havneholmen 29
DK-1561 København V
CVR-nr. 20 22 26 70

ILS INVEST APS

C/O OLE KREBS SØRENSEN, DREYERSVEJ 11, 2960 RUNGSTED KYST

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 13. juni 2022

Ole Krebs Sørensen

CVR-NR. 41 36 16 62

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter.....	10
Anvendt regnskabspraksis.....	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	ILS Invest ApS c/o Ole Krebs Sørensen, Dreyersvej 11 2960 Rungsted Kyst
	CVR-nr.: 41 36 16 62
	Stiftet: 14. maj 2020
	Kommune: Hørsholm
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Ole Krebs Sørensen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for ILS Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 13. juni 2022

Direktion:

Ole Krebs Sørensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejerne i ILS Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ILS Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtede til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen 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.

København, den 13. juni 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Dan Bøøk Malmstrøm
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne21330

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er foretage investering for egen regning samt udøve anden i forbindelse dermed stående virksomhed.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2021 kr.	2020 kr.
BRUTTOTAB.....		-14.595	-18.671
DRIFTSRESULTAT		-14.595	-18.671
Andre finansielle omkostninger.....	1	-22.880	-861
RESULTAT FØR SKAT.....		-37.475	-19.532
Skat af årets resultat.....	2	-1.400	1.400
ÅRETS RESULTAT		-38.875	-18.132
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-38.875	-18.132
I ALT.....		-38.875	-18.132

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre værdipapirer.....		1.653.124	1.181.650
Finansielle anlægsaktiver.....		1.653.124	1.181.650
ANLÆGSAKTIVER.....		1.653.124	1.181.650
Udskudte skatteaktiver.....		0	1.400
Tilgodehavender.....		0	1.400
Likvide beholdninger.....		41.467	103.818
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		41.467	105.218
AKTIVER.....		1.694.591	1.286.868
PASSIVER			
Selskabskapital.....		100.000	100.000
Overført resultat.....		-57.007	-18.132
EGENKAPITAL.....		42.993	81.868
Anden gæld.....		1.646.598	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	3	1.646.598	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		5.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		0	1.200.000
Kortfristede gældsforpligtelser.....		5.000	1.205.000
GÆLDSFORPLIGTELSESR.....		1.651.598	1.205.000
PASSIVER.....		1.694.591	1.286.868
Eventualposter mv.	4		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021.....	100.000	-18.132	81.868
Forslag til resultatdisponering.....		-38.875	-38.875
Egenkapital 31. december 2021.....	100.000	-57.007	42.993

NOTER

		2021	2020	Note
		kr.	kr.	
Andre finansielle omkostninger				
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder		14.727	0	1
Finansielle omkostninger i øvrigt.....		8.153	861	
		22.880	861	
Skat af årets resultat				
Regulering af udskudt skat.....		1.400	-1.400	2
		1.400	-1.400	
Langfristede gældsforpligtelser				
	31/12 2021		31/12 2020	3
	gæld i alt	Afdrag	Restgæld	
		næste år	efter 5 år	
Anden gæld.....	1.646.598	0	0	
	1.646.598	0	0	
Eventualposter mv.				
Eventualforpligtelser				
Selskabet er deltager i et K/S, hvor selskabets samlede tilsagn udgør 300.000 euro. Der er pr. 31. december 2021 indbetalt 221.443 euro.				

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for ILS Invest ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Renteindtægter og -omkostninger beregnes på amortiserede kostpriser.

Skat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer omfatter kapitalandele, der ikke forventes afhændet. Disse måles til kostpris, da kapitalandelene er noterede. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at blive anvendt inden for en overskuelig årrække, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede forpligtelser svarer normalt til nominel værdi.