

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2015 - 30. september 2016
for
Investeringselskabet af 2. juli 2007 ApS
Rosendalvænget 6
4654 Fakse Ladeplads
CVR. nr.: 10 51 20 77
30. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 2 // 2017



Leif Peter Rønholt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Investeringselskabet af 2. juli 2007 ApS
Rosendalvænget 6
4654 Fakse Ladeplads

Stiftelsesdato : 12. november 1986

CVR. nr.: 10 51 20 77
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Hjemstedskommune: Faxe

Direktion

Leif Peter Rønholt
Rosendalsvænget 6
4654 Fakse Ladeplads

Revisor

Funder & Ostfeld Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Norgesvej 2
4700 Næstved

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Investeringselskabet af 2. juli 2007 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fakse Ladeplads, den 2. november 2016

Direktion



Leif Peter Rønholt

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Investeringselskabet af 2. juli 2007 ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Investeringselskabet af 2. juli 2007 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 revisoreres 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.

Næstved, den 2. november 2016

Funder & Ostfeld Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR. nr. 29 62 87 77



Stig Henriksen H.D.
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i formuepleje herunder investering i værdipapirer.

Økonomisk udvikling

Selskabets aktiviteter har i perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016, som er selskabets 30. regnskabsår, været tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når institutionen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabet.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af omsætningsaktiver og anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger før statusdagen som vedrører efterfølgende regnskabsår, samt modtagne indtægter efter statusdagen, men som vedrører regnskabsåret. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide midler

Likvide midler omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Udbytte for regnskabsåret

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse i balancen.

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 regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud og tab, 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 enhed.

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. I årsrapporten er anvendt en skattesats på 22%.

FUNDER & OSTENFELD

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober - 30. september

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1	Bruttoresultat	<u>-51.150</u>	<u>-51.714</u>
2	Andre finansielle indtægter	1.048.045	711.358
3	Finansielle omkostninger	<u>-417.935</u>	<u>-579.091</u>
	Ordinært resultat før skat	578.960	80.553
1	Selskabsskat	<u>-128.370</u>	<u>-13.471</u>
	Årets resultat	<u>450.590</u>	<u>67.082</u>
	Forslag til resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	Fremført til næste år	<u>349.390</u>	<u>-32.718</u>
	I alt	<u>450.590</u>	<u>67.082</u>

FUNDER & OSTENFELD

Balance pr. 30. september

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
AKTIVER:			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
7	Tilgode selskabsskat	69.195	887
	Tilgode udbytteskat	71.974	71.618
5	Periodeafgrænsningsposter	5.401	111.206
	Tilgodehavender i alt	146.570	183.711
Værdipapirer og kapitalandele			
4	Andre værdipapirer og kapitalandele	7.566.456	6.486.255
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	7.566.456	6.486.255
Likvide beholdninger			
6	Likvide midler	733.707	1.332.870
	Likvide beholdninger i alt	733.707	1.332.870
	Omsætningsaktiver i alt	8.446.733	8.002.836
	AKTIVER I ALT	8.446.733	8.002.836

FUNDER & OSTENFELD

Balance pr. 30. september

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	8.107.570	7.758.180
2	Egenkapital i alt	<u>8.232.570</u>	<u>7.883.180</u>
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
7	Selskabsskat	102.335	9.228
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>102.335</u>	<u>9.228</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
8	Anden gæld	10.000	10.000
	Mellemregning anpartshaver	628	628
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>111.828</u>	<u>110.428</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>214.163</u>	<u>119.656</u>
	PASSIVER I ALT	<u>8.446.733</u>	<u>8.002.836</u>
3	Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser		

FUNDER & OSTENFELD

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets skattepligtige indkomst	128.370	15.228
Udskudt skat primo	0	-1.757
Udskudt skat ultimo	0	0
	<u>128.370</u>	<u>13.471</u>
2 Egenkapital		
Selskabskapital		
Selskabskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Der har ikke været ændringer i kapitalen indenfor de seneste 5 år. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.		
Overført til næste år		
Overført fra sidste år	7.758.180	7.790.898
Overført i henhold til resultatdisponering	349.390	-32.718
Overført til næste år	<u>8.107.570</u>	<u>7.758.180</u>
Egenkapital i alt	<u>8.232.570</u>	<u>7.883.180</u>
3 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		