



addere revision

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Invest 4000 af 16. februar A/S

Ringstedvej 64-66

4000 Roskilde

(CVR-nr. 10 54 88 88)

Årsrapport for 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3 / 11 2016

Bodil Sloth
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

Side

Selskabsoplysninger

2

Påtegninger

Ledelsespåtegning

3

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

4

Årsregnskab for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse

11

Balance

12

Noter

14

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Selskabet | Invest 4000 af 16. februar A/S Ringstedvej 64-66 4000 Roskilde |
| | CVR-nr.: 10 54 88 88 |
| | Regnskabsperiode: 1. juli 2015 - 30. juni 2016 |
| Aktivitet | Selskabets hovedaktivitet er handel med værdipapirer samt være ejendomsselskab. |
| Bestyrelse | Bodil Sloth Torben Sloth Henrik Sloth |
| Direktion | Bodil Sloth |
| Datterselskab | Handelskontoret, Jysk Pejselager ApS |
| Revisor | Addere Revision statsautoriseret revisionspartnerselskab Galoche Allé 6, 4600 Køge www.addere.dk |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Invest 4000 af 16. februar A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

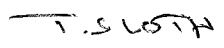
Roskilde, den 18. oktober 2016

Direktion


Bodil Sloth

Bestyrelse


Bodil Sloth


Torben Sloth


Henrik Sloth

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

4

Til kapitalejerne i Invest 4000 af 16. februar A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Invest 4000 af 16. februar A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet


5

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 18. oktober 2016

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
(CVR-nr. 34 58 99 92)



Torben Schledermann Nielsen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Invest 4000 af 16. februar A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

7

Finansielle poster

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 værdipapirer 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 omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som 'Selskabsskat' under gældsforpligtelser eller tilgodehavender. Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som 'Gæld til tilknyttede virksomheder' eller 'Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder'.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og eventuel restværdi:

Grunde og bygninger, 40-80 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der foretages lineære afskrivninger over 40-80 år baseret på vurdering af aktivernes brugstider.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

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.

Værdipapirer (finansielle anlægsaktiver)

Børsnoterede aktier måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat efter eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af goodwill eller badwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill/badwill. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til modervirksomheden og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver omfatter, afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer (omsætningsaktiver)

Børsnoterede aktier og obligationer måles til dagsværdien (børskurs) på balancedagen. Pantebrevsbeholdning måles til tilnærmet dagsværdi, som er opgjort på baggrund af rente og restløbetid.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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. I de tilfælde, 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 fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Udskudte skatteaktiver præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

11

| <u>Note</u> | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|-----------------|------------------|
| Bruttotab | -17.195 | 5.474.479 |
| 1 Personaleomkostninger | 0 | -5.423.942 |
| Af- og nedskrivninger | -91.251 | -333.570 |
| Andre driftsomkostninger | 0 | -39.010 |
| Driftsresultat | -108.446 | -322.043 |
| Indtægter kapitalandele i tilknyttede virksomheder | -8.106 | -22.638 |
| Andre finansielle indtægter | 335.304 | 105.682 |
| Andre finansielle omkostninger | -20.058 | -211.492 |
| Resultat før skat | 198.694 | -450.491 |
| 2 Skat af årets resultat | -57.928 | 426.595 |
| ÅRETS RESULTAT | 140.766 | -23.896 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 50.600 | 99.800 |
| Overført resultat | 90.166 | -123.696 |
| Anvendelse i alt | 140.766 | -23.896 |

Balance pr. 30. juni

12

AKTIVER

| <u>Note</u> | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|-------------------|-------------------|
| Grunde og bygninger | 0 | 3.406.433 |
| Investeringsejendomme | 3.729.522 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 | 560.375 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3.729.522 | 3.966.808 |
| Værdipapirer | 4.977.389 | 2.832.899 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 4.977.389 | 2.832.899 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 8.706.911 | 6.799.707 |
| Råvarer og hjælpematerialer | 0 | 2.068.693 |
| Varebeholdninger i alt | 0 | 2.068.693 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 204.923 |
| Selskabsskat | 30.046 | 36.208 |
| Udskudt skatteaktiv | 25.085 | 83.033 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 367.521 |
| Periodeafgrænsningsposter | 4.673 | 93.852 |
| Tilgodehavender i alt | 59.804 | 785.537 |
| Værdipapirer | 264.000 | 0 |
| Likvide beholdninger | 2.326.140 | 2.661.981 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 2.649.944 | 5.516.211 |
| AKTIVER I ALT | 11.356.855 | 12.315.918 |

Balance pr. 30. juni

13

PASSIVER

| <u>Note</u> | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Selskabskapital | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | 10.329.576 | 10.239.410 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 50.600 | 99.800 |
| 4 EGENKAPITAL I ALT | <u>10.880.176</u> | <u>10.839.210</u> |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 0 | 181.101 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 26.600 | 398.483 |
| Anden gæld | 450.079 | 872.205 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 24.919 |
| Kortfristet gæld i alt | <u>476.679</u> | <u>1.476.708</u> |
| GÆLD I ALT | <u>476.679</u> | <u>1.476.708</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>11.356.855</u> | <u>12.315.918</u> |
| 5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> kr. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeler sig således: | | |
| Gager og lønninger | 0 | 5.090.770 |
| Pensioner | 0 | 48.744 |
| Andre udgifter til social sikring | 0 | 284.428 |
| | <u>0</u> | <u>5.423.942</u> |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | -20 | -208 |
| Årets regulering af udskudt skat | 57.948 | -426.387 |
| | <u>57.928</u> | <u>-426.595</u> |
| 3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Handelskontoret, Jysk Pejselager ApS, Strøby, ejerandel 100% | | |
| 4 Egenkapital | | |
| Selskabskapital | | |
| Selskabskapital | 500.000 | 500.000 |
| | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| Selskabskapitalen består af 500.000 aktier á kr. 1. | | |
| Overført resultat | | |
| Saldo primo | 10.239.410 | 10.363.106 |
| Årets resultat | 140.766 | -23.896 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | -50.600 | -99.800 |
| | <u>10.329.576</u> | <u>10.239.410</u> |

| <u>Note</u> | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|-------------------|-------------------|
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | |
| Saldo primo | 99.800 | 98.400 |
| Udbetalt udbytte | -99.800 | -98.400 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 50.600 | 99.800 |
| | <u>50.600</u> | <u>99.800</u> |
| Egenkapital ultimo | <u>10.880.176</u> | <u>10.839.210</u> |

5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sambeskatning

Invest 4000 af 16. februar A/S hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.