

# **IDE INVEST ApS**

Kalundborgvej 50  
4300 Holbæk

Årsrapport  
1. november 2016 - 31. oktober 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**30/12/2017**

**Jan Andersen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** IDE INVEST ApS  
Kalundborgvej 50  
4300 Holbæk

CVR-nr: 13826870  
Regnskabsår: 01/11/2016 - 31/10/2017

**Bankforbindelse** Nordea

# Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 for Ide Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsrapporten for 2016/2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 29/12/2017

## **Direktion**

Jan Stig Andersen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består af salg af finansielle ydelser, samt investering i værdipapirer.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2016/2017 et resultat på t.kr. 296 mod et resultat i 2015/2016 på t.kr. 64. Selskabets indtjening betragtes som meget tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## 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 og nedskrivninger.

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 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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter årets konstaterede tab/gevinster ved køb/salg af værdipapirer samt regulering af værdipapir beholdningen til kursværdien.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, samt tillæg og godtgørelse 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.

## Balance

### Tilgodehavender

Tilgodehavender består af tilgodehavende udbytteskat.

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver og måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### 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 efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealisationsværdi.

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

### Gæld

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. nov. 2016 - 31. okt. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning .....		383.818	82.704
Eksterne omkostninger .....		-3.572	-1.142
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>380.246</b>	<b>81.562</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>380.246</b>	<b>81.562</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.006	-375
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>379.240</b>	<b>81.187</b>
Skat af årets resultat .....	1	-83.622	-17.930
<b>Årets resultat .....</b>		<b>295.618</b>	<b>63.257</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		295.618	63.257
<b>I alt .....</b>		<b>295.618</b>	<b>63.257</b>



# Balance 31. oktober 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre tilgodehavender .....		4.763	4.945
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>4.763</b>	<b>4.945</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		1.543.389	1.060.116
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>1.543.389</b>	<b>1.060.116</b>
Likvide beholdninger .....		2.835	134.840
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.550.987</b>	<b>1.199.901</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.550.987</b>	<b>1.199.901</b>

# Balance 31. oktober 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		1.249.138	953.256
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.449.138</b>	<b>1.153.256</b>
Skyldig selskabsskat .....		73.622	10.930
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>73.622</b>	<b>10.930</b>
Skyldig selskabsskat .....		1.567	27.452
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		0	8.263
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		26.660	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>28.227</b>	<b>35.715</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>101.849</b>	<b>46.645</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.550.987</b>	<b>1.199.901</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	-83.622	-17.930
Ændring af udskudt skat	0	0
	<u>-83.622</u>	<u>-17.930</u>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.