

# **IDE INVEST ApS**

Kalundborgvej 50  
4300 Holbæk

Årsrapport  
1. november 2015 - 31. oktober 2016

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

**11/02/2017**

**Jan Andersen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

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

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

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

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	IDE INVEST ApS Kalundborgvej 50 4300 Holbæk
	CVR-nr: 13826870
	Regnskabsår: 01/11/2015 - 31/10/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea

# Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 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 2015/2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 06/02/2017

## 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 2015/2016 et resultat på t.kr. 64 mod et resultat i 2014/2015 på t.kr. 172. Selskabets indtjening betragtes som ikke tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der har efter regnskabsårets afslutning været positiv udvikling på det finansielle marked. Der forventes således et positivt resultat for regnskabsåret 2016/2017.

# 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 acontoskatte.

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 2015 - 31. okt 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning .....		82.704	227.434
Eksterne omkostninger .....		-1.142	-1.081
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>81.562</b>	<b>226.353</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>81.562</b>	<b>226.353</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-375	-1.555
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>81.187</b>	<b>224.798</b>
Skat af årets resultat .....	1	-17.930	-52.452
<b>Årets resultat .....</b>		<b>63.257</b>	<b>172.346</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		63.257	172.346
<b>I alt .....</b>		<b>63.257</b>	<b>172.346</b>



# Balance 31. oktober 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre tilgodehavender .....		4.945	4.253
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>4.945</b>	<b>4.253</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		1.060.116	916.174
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>1.060.116</b>	<b>916.174</b>
Likvide beholdninger .....		134.840	221.614
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.199.901</b>	<b>1.142.041</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.199.901</b>	<b>1.142.041</b>

# Balance 31. oktober 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		953.256	889.999
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>1.153.256</b>	<b>1.089.999</b>
Skyldig selskabsskat .....		10.930	47.452
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>10.930</b>	<b>47.452</b>
Skyldig selskabsskat .....		27.452	3.525
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		8.263	1.065
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>35.715</b>	<b>4.590</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>46.645</b>	<b>52.042</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.199.901</b>	<b>1.142.041</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	-17.930	-52.452
Ændring af udskudt skat	0	0
	<u>-17.930</u>	<u>-52.452</u>

## 2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	200.000	889.999	0	1.089.999
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	63.257	0	63.257
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>953.256</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.153.256</u></b>

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pansætninger og sikkerhedsstillelser.