

IDE INVEST ApS

Kalundborgvej 50
4300 Holbæk

Årsrapport
1. november 2017 - 31. oktober 2018

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

04/04/2019

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: 01/11/2017 - 31/10/2018

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/2018 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 2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 04/04/2019

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 2017/2018 et resultat på t.kr. -131 mod et resultat i 2016/2017 på t.kr. 296. Selskabets indtjening betragtes som utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning har markedet rettet sig igen hvilket har påvirket selskabets finansielle stilling positivt.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 gældsmetode 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 beskattingsregler, 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 nettorealiseringsværdi.

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. 2017 - 31. okt. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		-165.812	383.818
Eksterne omkostninger		-1.745	-3.572
Bruttoresultat		-167.557	380.246
Resultat af ordinær primær drift		-167.557	380.246
Øvrige finansielle omkostninger		-296	-1.006
Ordinært resultat før skat		-167.853	379.240
Skat af årets resultat	1	36.850	-83.622
Årets resultat		-131.003	295.618
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-131.003	295.618
I alt		-131.003	295.618

Balance 31. oktober 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Tilgodehavende skat		36.850	0
Andre tilgodehavender		4.122	4.763
Tilgodehavender i alt		40.972	4.763
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.344.493	1.543.389
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.344.493	1.543.389
Likvide beholdninger		1.051	2.835
Omsætningsaktiver i alt		1.386.516	1.550.987
Aktiver i alt		1.386.516	1.550.987

Balance 31. oktober 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		1.118.135	1.249.138
Egenkapital i alt		1.318.135	1.449.138
Skyldig selskabsskat		0	73.622
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	73.622
Skyldig selskabsskat		215	1.567
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		68.166	26.660
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		68.381	28.227
Gældsforpligtelser i alt		68.381	101.849
Passiver i alt		1.386.516	1.550.987

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	36.850	-83.622
Ændring af udskudt skat	0	0
	<u>36.850</u>	<u>-83.622</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pansætninger og sikkerhedsstillelser.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2017/18 0
------------------------------------	---------------------