

IDE INVEST ApS

Kalundborgvej 50
4300 Holbæk

Årsrapport
1. november 2018 - 31. oktober 2019

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

20/12/2019

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: 01/11/2018 - 31/10/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. november 2018 - 31. oktober 2019 for IDE INVEST ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Holbæk, den 20/12/2019

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 2018/2019 et resultat på t.kr. 142 mod et resultat i 2017/2018 på t.kr. -131. Selskabets indtjening betragtes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning har markedet forsat udviklet sig positivt 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 beskattelsesregler, 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. 2018 - 31. okt. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Nettoomsætning		183.987	-165.812
Eksterne omkostninger		-1.627	-1.745
Bruttoresultat		182.360	-167.557
Resultat af ordinær primær drift		182.360	-167.557
Øvrige finansielle omkostninger		-296	-296
Ordinært resultat før skat		182.064	-167.853
Skat af årets resultat	1	-40.084	36.850
Årets resultat		141.980	-131.003
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		141.980	-131.003
I alt		141.980	-131.003

Balance 31. oktober 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Tilgodehavende skat		19.901	36.850
Andre tilgodehavender		3.618	4.122
Tilgodehavender i alt		23.519	40.972
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.399.972	1.344.493
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.399.972	1.344.493
Likvide beholdninger		36.623	1.051
Omsætningsaktiver i alt		1.460.114	1.386.516
Aktiver i alt		1.460.114	1.386.516

Balance 31. oktober 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		1.260.114	1.118.135
Egenkapital i alt		1.460.114	1.318.135
Skyldig selskabsskat		0	215
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	68.166
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		0	68.381
Gældsforpligtelser i alt		0	68.381
Passiver i alt		1.460.114	1.386.516

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Aktuel skat	-3.234	0
Ændring af udskudt skat	-36.850	36.850
	<u>-40.084</u>	<u>36.850</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

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	0