

IDE INVEST ApS

Kalundborgvej 50
4300 Holbæk

Årsrapport
1. november 2019 - 31. oktober 2020

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

27/11/2020

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: 01/11/2019 - 31/10/2020

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. november 2019 - 31. oktober 2020 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 27/11/2020

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 2019/2020 et resultat på t.kr. 333 mod et resultat i 2018/2019 på t.kr. 142. 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 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 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. 2019 - 31. okt. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Nettoomsætning		428.464	183.987
Eksterne omkostninger		-2.022	-1.627
Bruttoresultat		426.442	182.360
Resultat af ordinær primær drift		426.442	182.360
Øvrige finansielle omkostninger		0	-296
Ordinært resultat før skat		426.442	182.064
Skat af årets resultat	1	-93.808	-40.084
Årets resultat		332.634	141.980
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		332.634	141.980
I alt		332.634	141.980

Balance 31. oktober 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Tilgodehavende skat		0	19.901
Andre tilgodehavender		6.342	3.618
Tilgodehavender i alt		6.342	23.519
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.874.551	1.399.972
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.874.551	1.399.972
Likvide beholdninger		3.131	36.623
Omsætningsaktiver i alt		1.884.024	1.460.114
Aktiver i alt		1.884.024	1.460.114

Balance 31. oktober 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		1.592.748	1.260.114
Egenkapital i alt		1.792.748	1.460.114
Skyldig selskabsskat		79.042	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		12.234	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		91.276	0
Gældsforpligtelser i alt		91.276	0
Passiver i alt		1.884.024	1.460.114

Noter

1. Skat af årets resultat

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Aktuel skat	-93.808	-3.234
Ændring af udskudt skat	0	-36.850
	<u>-93.808</u>	<u>-40.084</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2019/20
	0