

Impex Finans A/S

Johannehaven 8
2970 Hørsholm
CVR nr. 13 89 58 05

Ekstern årsrapport for 2017/18
(28. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den / 2018

dirigent

Selskabsoplysninger

Hjemsted: Hørsholm
Stiftet: 1. februar 1990

Bestyrelse

Jørgen Franck Albrechtsen
John Wilhelm Beck
Johnny Hjort Jørgensen

Direktion

John Wilhelm Beck

Revision

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
Ragnagade 7, 2100 København Ø
CVR-nr. 31 61 15 20

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	3
-------------------------	---

Årsregnskab 2017/18

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance.....	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017/18 for Impex Finans A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/18.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 13. november 2018

I direktionen:

John Wilhelm Beck

Hørsholm, den 13. november 2018

I bestyrelsen:

Johnny Hjort Jørgensen

John Wilhelm Beck

Jørgen Franck Albrechtsen

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Impex Finans A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Impex Finans A/S for regnskabsåret 2017/18 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 13. november 2018
ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 31 61 15 20

Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor
MNE19740

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive finansiering og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -10.358.

Egenkapitalen udgør kr. -439.324.

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse arbejder på at rekonstruere selskabets kapitalgrundlag og det kan oplyses, at selskabets gæld overfor selskabets ejer forventes opretholdt i hele det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Impex Finans A/S for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg for virksomheder i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”andre driftsindtægter, samt andre eksterne omkostninger”.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets resultat, som består af årets aktuelle skat og ændring i årets udskudte 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. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som henholdsvis skat af ordinær drift og skat af ekstraordinære poster.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugsværdi. Der afskrives ikke på grunde. Selskabets ejendom består kun af en grund hvorfor der ikke er afskrevet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2017/18

	Note	2016/17
BRUTTORESULTAT	-10.358	212.915
Finansielle indtægter	0	36.037
Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>8.000</u>
RESULTAT FØR SKAT	-10.358	204.915
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-10.358</u></u>	<u><u>204.915</u></u>
 OVERSKUDSDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>-10.358</u>	<u>204.915</u>
Disponeret i alt	<u><u>-10.358</u></u>	<u><u>204.915</u></u>

Balance pr. 30. juni 2018

	AKTIVER	Note	30/06-17
Materielle anlægsaktiver:			
Ejendom		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Likvide beholdninger		424	424
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		424	424
AKTIVER I ALT		424	424

Balance pr. 30. juni 2018

PASSIVER	Note	30/06-17
Aktiekapital.....	500.000	500.000
Overført overskud	-939.324	-928.966
EGENKAPITAL I ALT	2	-428.966
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	433.498	423.140
Anden gæld	6.250	6.250
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	439.748	429.390
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	439.748	429.390
PASSIVER I ALT	424	424
Eventualposter	Ingen	
Going Concern	1	
Ejerforhold	3	
Sikkerhedsstillelser	4	

Noter

1 Going Concern og kapitalberedskab

Selskabets ledelse arbejder på at rekonstruere selskabets kapitalgrundlag. Endvidere kan det oplyses, at selskabets gæld overfor selskabets ejer forventes opretholdt frem til den 30/6 2019.

Der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Der er usikkerhed om selskabets likviditet frem til den 30/6 2019.

2 Egenkapitalopgørelse	01/07-17	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	30/06-18
Aktiekapital.....	500.000	0	0	500.000
Overført overskud	<u>-928.966</u>	<u>0</u>	<u>-10.358</u>	<u>-939.324</u>
I alt	<u><u>-428.966</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-10.358</u></u>	<u><u>-439.324</u></u>

Der har i de foregående 5 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

3 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

Jørgen Franck Albrechtsen
Ansvej 18
8840 Rødkærsbro

4 Sikkerhedsstillelser

Ingen.