

EEK Invest ApS

Visdal 11

7870 Roslev

CVR-nr. 14 25 05 73

Årsrapport 2018/19

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den / 2019

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Revisor erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse 1. juli - 30. september.....	10
Balance 30. juni	11-12
Noter til årsregnskabet	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for EEK Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lave årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018/19.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roslev, den 15. oktober 2019

Direktion

Eigil Knudsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til ledelsen i EEK Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for EEK Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 af årsregnskabet, 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sejerslev, den 15. oktober 2019

Nordmors Revision

Registreret revisor FSR

CVR-nr. 19 94 14 42

Peter Djernes

registreret revisor

MNE-nr. 10043

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: EEK Invest ApS
Visdal 11
7870 Roslev

CVR-nr.: 14 25 05 73
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Skive Kommune

Direktion: Eigil Knudsen

Revisor: Nordmors Revision
Registreret revisor FSR
Dronningevænget 18, Sejerslev
7900 Nykøbing Mors

Pengeinstitut: Spar Nord Bank A/S

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at forestå formueadministration.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på DKK 46.785, og selskabets balance pr. 30. juni udviser en egenkapital på DKK 3.401.188.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for EEK Invest ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2018/19 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssig skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste eller -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå virksomheden.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under finansielle anlægsaktiver, omfatter unoterede værdipapirer, der måles til kostpris, eller en lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier mv. Børsnoterede aktier mv. måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort 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 de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske enhed.

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 som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2018/19	2017/18
Bruttofortjeneste		-20.276	-12.907
Finansielle indtægter		180.778	82.614
Finansielle omkostninger		-100.429	-114.571
Resultat før skat.....		60.073	-44.864
Skat af årets resultat.....	1	-13.288	9.900
ÅRETS RESULTAT		46.785	-34.964
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		108.000	105.800
Overført resultat.....		-61.215	-140.764
Disponeret i alt.....		46.785	-34.964

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2019	2018
Andre værdipapirer og kapitalandele.....		5.000	5.000
Finansielle anlægsaktiver		5.000	5.000
ANLÆGSAKTIVER		5.000	5.000
Udskudte skatteaktiver		0	9.900
Tilgodehavende selskabsskat	2	17.426	11.708
Tilgodehavender		17.426	21.608
Andre værdipapirer og kapitalandele.....		1.723.526	1.682.319
Værdipapirer og kapitalandele		1.723.526	1.682.319
Likvide beholdninger		1.663.246	1.768.075
OMSÆTNINGSAKTIVER		3.404.198	3.472.002
AKTIVER		3.409.198	3.477.002

BALANCE 30. JUNI

PASSIVER	Note	2019	2018
Selskabskapital.....		200.000	200.000
Overført resultat.....		3.093.188	3.154.403
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		108.000	105.800
EGENKAPITAL	3	3.401.188	3.460.203
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		8.000	7.501
Selskabsskat		0	9.298
Anden gæld		10	0
Kortfristede gældsforpligtelser		8.010	16.799
GÆLDSFORPLIGTELSER		8.010	16.799
PASSIVER		3.409.198	3.477.002
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2018/19	2017/18
1. Skat af året resultat		
Årets aktuelle skat	3.388	0
Årets udskudte skat	9.900	-9.900
I alt.....	13.288	-9.900
2. Tilgodehavende selskabsskat		
Tilgodehavende selskabsskat	17.426	11.708
I alt.....	17.426	11.708

Heraf forfalder DKK 5.718 til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb (2017/18: DKK 11.708)

3. Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli.....	200.000	3.154.403	105.800	3.460.203
Betalt ordinært udbytte.....	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat.....	0	-61.215	108.000	46.785
Egenkapital 30. juni	200.000	3.093.188	108.000	3.401.188

4. Eventualforpligtelser

Ingen.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed i aktiver opført i nærværende årsrapport.