

**Cons Invest ApS**  
Skovtoftebakken 45  
2830 Virum  
CVR-nr. 16168246

## **Årsrapport 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11.05.2017

### **Dirigent**

---

Navn: Erik Nørby Svendsen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Cons Invest ApS  
Skovtoftebakken 45  
2830 Virum

CVR-nr.: 16168246

Stiftet: 18.06.1992

Hjemsted: Lyngby-Taarbæk

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

### **Direktion**

Erik Nørby Svendsen, direktør

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Tværkajen 5  
Postboks 10  
5100 Odense C

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Cons Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt.

Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for de kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 18.04.2017

### Direktion

Erik Nørby Svendsen  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i Cons Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cons Invest ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Odense, den 18.04.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Anders Flou

statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har ligesom tidligere år bestået i investering i valuta og futures.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 395 t.kr. Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Ledelsen forventer positive resultater for de kommende år, samt at de positive resultater vil kunne reetablere egenkapitalen.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(58.402)</u>	<u>(32.550)</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>(58.402)</b>	<b>(32.550)</b>
Af- og nedskrivninger		<u>(6.299)</u>	<u>(15.123)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(64.701)</b>	<b>(47.673)</b>
Andre finansielle indtægter	1	570.578	260.325
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(110.432)</u>	<u>(165.908)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>395.445</u></b>	<b><u>46.744</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>395.445</u>	<u>46.744</u>
		<b><u>395.445</u></b>	<b><u>46.744</u></b>

**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	6.299
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>0</b>	<b>6.299</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>6.299</b>
Andre tilgodehavender		1.352.730	1.050.088
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.352.730</b>	<b>1.050.088</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.052.220	1.555.236
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>2.052.220</b>	<b>1.555.236</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>369.632</b>	<b>732.411</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.774.582</b>	<b>3.337.735</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.774.582</b>	<b>3.344.034</b>



**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		800.000	800.000
Overkurs ved emission		1.200.000	1.200.000
Overført overskud eller underskud		<u>(2.744.662)</u>	<u>(3.140.107)</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>(744.662)</u></b>	<b><u>(1.140.107)</u></b>
Ansvarlig lånekapital	4	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.500.000</u></b>	<b><u>1.500.000</u></b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		3.009.244	2.974.141
Anden gæld		<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>3.019.244</u></b>	<b><u>2.984.141</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.519.244</u></b>	<b><u>4.484.141</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>3.774.582</u></b>	<b><u>3.344.034</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

## Egenkapitaloppgørelse for 2016

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overkurs ved emission kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	800.000	1.200.000	(3.140.107)	(1.140.107)
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>395.445</u>	<u>395.445</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>800.000</u></b>	<b><u>1.200.000</u></b>	<b><u>(2.744.662)</u></b>	<b><u>(744.662)</u></b>

## Noter

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	32.821	34.044
Valutakursreguleringer	40.562	125.288
Dagsværdireguleringer	497.195	100.993
	<b>570.578</b>	<b>260.325</b>

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	110.432	107.537
Dagsværdireguleringer	0	58.371
	<b>110.432</b>	<b>165.908</b>

	<b>Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.</b>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	75.613
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>75.613</b>
Af- og nedskrivninger primo	(69.314)
Årets afskrivninger	(6.299)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(75.613)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

#### 4. Ansvarlig lånekapital

Den ansvarlige lånekapital træder tilbage for øvrige kreditorer. Den ansvarlige lånekapital kan ikke kræves indfriet før 31.12.2017, hvor aftalen genforhandles.

#### 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele og renteindtægter.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.