

KATANA INVEST ApS

Gedebakken 5
3520 Farum

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

27/09/2016

Johnny Hauballe
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KATANA INVEST ApS
Gedebakken 5
3520 Farum

CVR-nr: 19059480
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse

Danske Bank
Taastrup Hovedgade 54
2630 Taastrup

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Katana Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 01/09/2016

Direktion

Johnny Hauballe

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser betingelserne for fravalg af revision for kommende regnskabsår også for opfyldt. Det vil på generalforsamlingen blive vedtaget at årsrapporten for 2016/17 ikke skal revideres.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

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

Finansielle poster

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

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

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 måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på

balancedagen.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en forpligtelse i henhold til årsregnskabslovens § 48.

Skyldig 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 acontoskatter.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud og op/nedskrivninger af værdipapirer, 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. Der indregnes ikke skatteaktiver af tab på aktier. 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Administrationsomkostninger	1	-13.107	-12.164
Bruttoresultat		-13.107	-12.164
Resultat af ordinær primær drift		-13.107	-12.164
Andre finansielle indtægter		153.662	275.956
Øvrige finansielle omkostninger		-187.219	-250
Ordinært resultat før skat		-46.664	263.542
Ekstraordinære omkostninger		0	-57.056
Ekstraordinært resultat før skat		-46.664	206.486
Skat af årets resultat	2	-20.000	-42.157
Årets resultat		-66.664	164.329
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	62.500
Overført resultat		-66.664	101.829
I alt		-66.664	164.329

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Tilgodehavende skat		30.634	
Andre tilgodehavender		0	66.032
Tilgodehavender i alt		30.634	66.032
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.566.388	2.587.605
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.566.388	2.587.605
Likvide beholdninger		433.185	516.143
Omsætningsaktiver i alt		3.030.207	3.169.780
Aktiver i alt		3.030.207	3.169.780

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		250.000	250.000
Overført resultat		2.773.654	2.840.318
Egenkapital i alt	3	3.023.654	3.090.318
Skyldig selskabsskat			9.276
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.553	7.686
Forslag til udbytte for regnskabsåret			62.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.553	79.462
Gældsforpligtelser i alt		6.553	79.462
Passiver i alt		3.030.207	3.169.780

Noter

1. Administrationsomkostninger

Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte.

Direktionen har ikke modtaget vederlag.

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	42.157
Skat vedr. sidste regnskabsår	20.000	-
	<u>20.000</u>	<u>42.157</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	250.000	2.840.318	3.090.318
Årets resultat		-66.664	-66.664
Hensat udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital ultimo	<u>250.000</u>	<u>2.773.654</u>	<u>3.023.654</u>

Selskabets indskudskapital er fordelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.

Ingen anparter har særlige rettigheder.

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er investering i og handel med værdipapirer. Selskabets aktivitet har fortrinsvis været investering i danske børsnoterede aktier.

Selskabet forventer bedre afkast i regnskabsåret 2016/17.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.