

Til Erhvervsstyrelsen

*Investerings- og Handelsselskabet af 1.10.1997 ApS
Korshøj 8
3600 Frederikssund
CVR-nr: 20 40 24 82*

*ÅRSRAPPORT
1. april 2015 - 31. marts 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24/5 2016

Jesper Sylvest

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------------	---

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	7
-------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance.....	11
--------------	----

Noter.....	13
------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Investerings- og Handelsselskabet af 1.10.1997 ApS
Korshøj 8
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 20 40 24 82
Regnskabsår: 1. april - 31. marts

Direktion Jesper Sylvest

Revisor Reviscan Revisorinteressentskab
Egedal Centret 83, 1.
3660 Stenløse

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. april 2015 - 31. marts 2016 for Investerings- og Handelsselskabet af 1.10.1997 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. april 2015 - 31. marts 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 24. maj 2016

Direktion

Jesper Sylvest

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne af Investerings- og Handelsselskabet af 1.10.1997 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Investerings- og Handelsselskabet af 1.10.1997 ApS for perioden 1. april 2015 - 31. marts 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. april 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Stenløse, den 24. maj 2016

Reviscan Revisorinteressentskab

CVR-nr.: 18897407

Søren Høj Rasmussen
Registreret revisor, medlem af FSR - Danske Revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Investerings- og Handelsselskabet af 1.10.1997 ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

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 regnskabsmæssige 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Andre eksterne omkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Brugstid

Bygninger

50 år

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat 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 acontoskatter.

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 beskatningsregler, 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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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 at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. APRIL 2015 - 31. MARTS 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	1.267.372	1.159.936
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-335.335	-335.335
DRIFTSRESULTAT	932.037	824.601
Andre finansielle omkostninger	-702.735	-708.180
RESULTAT FØR SKAT	229.302	116.421
2 Skat af årets resultat	-71.078	-35.389
ÅRETS RESULTAT	158.224	81.032
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	98.400
Overført resultat	57.024	-17.368
DISPONERET I ALT	158.224	81.032

BALANCE PR. 31. MARTS 2016
 AKTIVER

	2016	2015
3 Grunde og bygninger.....	14.865.770	15.201.104
Materielle anlægsaktiver	14.865.770	15.201.104
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	62.500	62.500
Finansielle anlægsaktiver	62.500	62.500
ANLÆGSAKTIVER	14.928.270	15.263.604
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	-29.180	-6.341
Andre tilgodehavender	2.205.988	2.097.414
Udskudt skatteaktiv	287.516	217.594
Tilgodehavender	2.464.324	2.308.667
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.464.324	2.308.667
AKTIVER	17.392.594	17.572.271

BALANCE PR. 31. MARTS 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	2.206.116	2.149.092
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	98.400
5 EGENKAPITAL	2.432.316	2.372.492
Kreditinstitutter	12.578.113	13.139.639
Deposita.....	355.000	168.500
Langfristede gældsforpligtelser.....	12.933.113	13.308.139
Kreditinstitutter	1.164.087	1.441.285
Leverandører af varer og tjenesteydelser	330.000	17.500
6 Selskabsskat	46.000	258.556
Anden gæld	140.246	103.777
Gæld til tilknyttede virksomheder og ledelse.....	346.832	70.522
Kortfristede gældsforpligtelser	2.027.165	1.891.640
GÆLDSFORPLIGTELSE	14.960.278	15.199.779
PASSIVER	17.392.594	17.572.271
7 Eventualposter mv.		

NOTER

	2015/16	2014/15
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Bygninger	335.335	335.335
	<hr/>	<hr/>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt....	335.335	335.335
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	141.000	114.783
Regulering af udskudt skat.....	-69.922	-79.394
	<hr/>	<hr/>
Skat af årets resultat i alt.....	71.078	35.389
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	Grunde og bygninger	
3 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....	18.082.692	
	<hr/>	
Kostpris 31. marts 2016	18.082.692	
	<hr/>	
Af-/nedskrivninger, primo.....	-2.881.588	
Årets af-/nedskrivninger.....	-335.334	
	<hr/>	
Af-/nedskrivninger 31. marts 2016	-3.216.922	
	<hr/>	
Materielle anlægsaktiver i alt.....	14.865.770	
	<hr/> <hr/>	

NOTER

	Andre værdipapirer og <u>kapitalandele</u>
4 Andre finansielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo.....	62.500
Kostpris 31. marts 2016	62.500
Andre finansielle anlægsaktiver i alt	62.500

Kapitalandel Inv. Selskabet af 1/2-2009 ApS.

	<u>Primo</u>	<u>Resultat- disponering</u>	<u>Ultimo</u>
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	2.149.092	57.024	2.206.116
Forslag til udbytte for regnskabsåret	98.400	101.200	101.200
	<u>2.372.492</u>	<u>158.224</u>	<u>2.432.316</u>

	2016	2015
6 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	0	222.773
Skat af årets resultat	141.000	114.783
Betalt ordinær acontoskat.....	-95.000	-79.000
Selskabsskat i alt.....	46.000	258.556

7 Eventualposter mv.
Ingen kendte.