

Invest Bjarne Erbæk ApS

Kværnen 10, 5900 Rudkøbing

CVR-nr. 20 60 53 32

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017.



Bjarne Erbæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Invest Bjarne Erbak ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rudkøbing, den 30. maj 2017

Direktion



Bjarne Erbak

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til anpartshaverne i Invest Bjarne Erbæk ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Invest Bjarne Erbæk ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 30. maj 2017

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55



Torben Tranberg Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Invest Bjarne Erbak ApS
Kværnen 10
5900 Rudkøbing

CVR-nr.: 20 60 53 32
Stiftet: 1. november 1997
Hjemsted: Rudkøbing
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Bjarne Erbak

Revisor

Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ryttervej 4
5700 Svendborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i året bestået i forvaltning af egen formue.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -41 t.kr. mod 239 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Invest Bjarne Erbak ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Bruttotab | -22.665 | -26.300 |
| Andre finansielle indtægter | 33.328 | 344.497 |
| Øvrige finansielle omkostninger | <u>-63.387</u> | <u>-4.413</u> |
| Resultat før skat | -52.724 | 313.784 |
| Skat af årets resultat | <u>11.488</u> | <u>-74.307</u> |
| Årets resultat | <u>-41.236</u> | <u>239.477</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 101.200 |
| Overføres til overført resultat | 0 | 138.277 |
| Disponeret fra overført resultat | <u>-41.236</u> | <u>0</u> |
| Disponeret i alt | <u>-41.236</u> | <u>239.477</u> |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Udskudte skatteaktiver | 11.488 | 0 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 23.714 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | <u>35.202</u> | <u>0</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 1.621.584 | 1.832.546 |
| Værdipapirer i alt | <u>1.621.584</u> | <u>1.832.546</u> |
| Likvide beholdninger | <u>39.468</u> | <u>39.648</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>1.696.254</u> | <u>1.872.194</u> |
| Aktiver i alt | <u>1.696.254</u> | <u>1.872.194</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 1 | Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 2 | Overført resultat | 1.492.556 | 1.533.792 |
| 3 | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 101.200 |
| | Egenkapital i alt | <u>1.617.556</u> | <u>1.759.992</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 9.000 | 10.000 |
| | Selskabsskat | 0 | 50.263 |
| | Anden gæld | 69.698 | 51.939 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>78.698</u> | <u>112.202</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>78.698</u> | <u>112.202</u> |
| | Passiver i alt | <u>1.696.254</u> | <u>1.872.194</u> |

Noter

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|------------------|------------------|
| 1. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2016 | 125.000 | 125.000 |
| | 125.000 | 125.000 |
| 2. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2016 | 1.533.792 | 1.395.515 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -41.236 | 138.277 |
| | 1.492.556 | 1.533.792 |
| 3. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. januar 2016 | 101.200 | 99.800 |
| Udloddet udbytte | -101.200 | -99.800 |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 101.200 |
| | 0 | 101.200 |