

FUNDER & OSTENFELD

Investeringselskabet af 1. januar 2012 ApS

Grimstrupvej 126

4700 Næstved

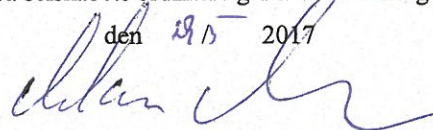
CVR NR. 26 18 28 16

Årsrapport for 2016

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 29/11 2017



Claus Mathiesen

dirigent

FUNDER & OSTENFELD
INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-13

FUNDER & OSTENFELD
LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Investeringselskabet af 1. januar 2012 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

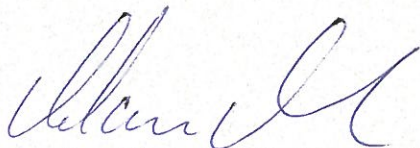
Direktionen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt, og regnskabet for det kommende år vil ikke blive revideret.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 3. april 2017

Direktionen:



Claus Mathiesen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Investeringsselskabet af 1. januar 2012 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Investeringsselskabet af 1. januar 2012 ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. 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 ledelsens 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, ledelsen 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 og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Regnskabet kan således være uegnet til andet formål.

Næstved, den 3. april 2017

Funder & Ostfeld Revision

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR 29628777

Søren Funder Andersen
Registreret revisor

FUNDER & OSTENFELD

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Investeringsselskabet af 1. januar 2012 ApS
Grimstrupvej 126
4700 Næstved

Telefon: 41 24 96 92

CVR nr.: 26 18 28 16
Stiftet: 2001
Hjemsted: Næstved
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion Claus Mathiesen

Revisor Funder & Ostensfeld Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Norgesvej 2
4700 Næstved

Pengeinstitut Møns Bank
Svend Gønges Torv 2
4720 Præstø

FUNDER & OSTENFELD

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter er drift af forretning, import, eksport og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling:

Der er ingen usikkerhed ved indregning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsåret afslutning:

Selskabet har tabt egenkapital. Ledelsen arbejder på at fremskaffe indtjening og kapital til selskabets fortsatte drift.

Det er efter ledelsens opfattelse en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der kan fremskaffes den fornødne likviditet til selskabets fortsatte drift.

Ledelsen forventer at selskabet råder over den fornødne likviditet til sikring af selskabets fortsatte drift og aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Investeringselskabet af 1. januar 2012 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder

Den anvendte 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindeligt kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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:

Bruttofortjenesten omfatter følgende poster:

Andre driftsindtægter- og omkostninger:

Andre driftsindtægter- og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, administration, reklame salg m.v.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af datterselskabets resultat efter skat.

FUNDER & OSTENFELD

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i dattervirksomhed måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til den indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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:

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

FUNDER & OSTENFELD

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2016**

Note	2016 Kr.	2015 Kr.
BRUTTORESULTAT	59.809	-1
Indtægter kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-270.194	-4.436
Finansielle indtægter	429.495	0
Finansielle omkostninger	6.263	2.272
RESULTAT FØR SKAT	212.847	-6.709
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	212.847	-6.709
 RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	212.847	-6.709
DISPONERET I ALT	212.847	-6.709

FUNDER & OSTENFELD
BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

Note	2016 Kr.	2015 Kr.
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>311.810</u>	<u>172.809</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>311.810</u>	<u>172.809</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>311.810</u>	<u>172.809</u>
Andre tilgodehavender	<u>12.500</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>4.331</u>	<u>568</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>16.831</u>	<u>568</u>
AKTIVER	<u>328.641</u>	<u>173.377</u>

FUNDER & OSTENFELD
BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

Note	2016 Kr.	2015 Kr.
2 Selskabskapital	125.000	125.000
2 Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	180.110	78.609
2 Andre reserver	<u>-1.207.839</u>	<u>-1.319.185</u>
EGENKAPITAL	<u>-902.729</u>	<u>-1.115.576</u>
 Kreditinstitutter	 <u>155.260</u>	 <u>225.569</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>155.260</u>	<u>225.569</u>
 Leverandører af varer og tjenesteydelser	 12.482	 12.482
Gældsbreve	49.068	46.680
Anden gæld	10.338	0
Gæld til selskabsdeltagere	<u>1.004.222</u>	<u>1.004.222</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.076.110</u>	<u>1.063.384</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSE	 <u>1.231.370</u>	 <u>1.288.953</u>
 PASSIVER	 <u>328.641</u>	 <u>173.377</u>
 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4 Eventualaktiver		
5 Eventualforpligtelser		
6 Andre forhold		

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

Note

1 KAPITALANDELE TILKNYTTETDE VIRKSOMHEDER:

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

	Selskabs- kapital	Resultat	Ejerandel
Onlysport ApS, Ringstedgade 14, Næstved	125.000	-35.180	34%
Boxn Invest ApS, Ringstedgade 14, Næstved	80.000	-515.143	49%
Boxn Female ApS, Vinhusgade 7, Næstved	50.000	-5.813	100%

2 EGENKAPITAL:

	Selskabs- kapital	Reserve for indre værdis metode	Andre reserver	Egenkapital i alt
Saldo pr. 1. januar 2016	125.000	78.609	-1.319.185	-1.115.576
Årets resultat	0	159.301	53.546	212.847
Forslag til udbytte i regnskabsåret	0	0	0	0
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Udloddet udbytte tilknyttet virks.	0	-57.800	57.800	0
Saldo pr. 31. december 2016	125.000	180.110	-1.207.839	-902.729

3 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Selskabet hæfter for bankgæld i datterselskab.

Der er herudover ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

4 EVENTUALFORPLIGTELSER:

Skatteaktiv kr. 701.822 er ikke indregnet årsregnskabet da det ikke forventes at selskabet kan udnytte underskud til fremførsel de kommende tre år.

5 EVENTUALFORPLIGTELSER:

Der er ingen eventualforpligtelser.

NOTER

Note

6 ANDRE FORHOLD:

Selskabet har tabt anpartskapitalen. Ledelsen arbejder på at fremskaffe indtjening og kapital til selskabets fortsatte drift, hvorfor regnskabet er aflagt som going concern. Selskabets evne til at fortsætte driften er betinget af, at der fortsat kan frembringes likviditet til den løbende drift.

Ledelsen forventer at selskabet råder over den fornødne likviditet til sikring af selskabets fortsatte drift og aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.