

# FUNDER & OSTENFELD

**Investeringselskabet af 1. januar 2012 ApS**

**Grimstrupvej 126**

**4700 Næstved**

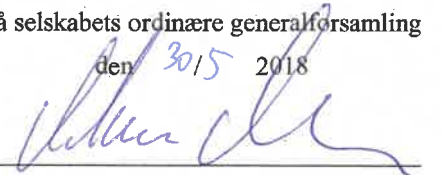
**CVR NR. 26 18 28 16**

**Årsrapport for 2017**

**(16. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling

den 30/5 2018



Claus Mathiesen

dirigent

# FUNDER & OSTENFELD

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

### **Årsregnskab 1. januar – 31. december 2017**

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

FUNDER & OSTENFELD  
**LEDELSESPÅTEGNING**

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 16. maj 2018

**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 2017 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 16. maj 2018

**Funder & Ostfeld Revision**  
**Godkendt Revisionsanpartsselskab**  
CVR nr. 29628777

Søren Funder Andersen  
Registreret revisor  
MNE-nr.: mne320

# 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 & Ostenfeld Revision  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Norgesvej 2  
4700 Næstved

**Pengeinstitut** Møns Bank  
Svend Gønges Torv 2  
4720 Præstø

# FUNDER & OSTENFELD

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter:**

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 aflægges i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Investeringselskabet af 1. januar 2012 ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra højere klasser.d

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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

### **BALANCEN**

#### **Værdiforringelse af anlægsaktiver:**

Den regnskabsmæssige værdi af 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:**

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.

#### **Gældsforpligtelser:**

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



FUNDER & OSTENFELD

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN  
1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2017**

Note	2017 Kr.	2016 Kr.
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>-8.533</b>	<b>59.809</b>
Indtægter kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-164.195	-270.194
Finansielle indtægter	474.087	429.495
Finansielle omkostninger	10.961	6.263
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>290.398</b>	<b>212.847</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>290.398</b>	<b>212.847</b>
 <b>RESULTATDISPONERING:</b>		
Overført til næste år	290.398	212.847
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>290.398</b>	<b>212.847</b>

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

Note		2017 Kr.	2016 Kr.
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>50.000</u>	<u>311.810</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>311.810</u></b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>311.810</u></b>
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>12.500</u>
	Likvide beholdninger	<u>40</u>	<u>4.331</u>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b><u>40</u></b>	<b><u>16.831</u></b>
	<b>AKTIVER</b>	<b><u>50.040</u></b>	<b><u>328.641</u></b>

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

PASSIVER

Note		2017 Kr.	2016 Kr.
2	Selskabskapital	125.000	125.000
2	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	180.110
2	Andre reserver	-962.453	-1.207.839
	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>-837.453</b>	<b>-902.729</b>
	Kreditinstitutter	155.260	155.260
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>155.260</b>	<b>155.260</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.500	12.482
	Gældsbreve	51.579	49.068
	Anden gæld	36.282	10.338
	Gæld til selskabsdeltagere	639.872	1.004.222
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>732.233</b>	<b>1.076.110</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>887.493</b>	<b>1.231.370</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>50.040</b>	<b>328.641</b>
3	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
4	<b>Eventualaktiver</b>		
5	<b>Eventualforpligtelser</b>		
6	<b>Andre forhold</b>		

# FUNDER & OSTENFELD

## NOTER

Note

### 1 KAPITALANDELE TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER:

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

	Selskabs- kapital	Resultat	Ejerandel
Boxn Invest ApS, Ringstedgade 14, Næstved	80.000	0	49%
Boxn Female ApS, Vinhusgade 7, Næstved	50.000	-164.195	100%

### 2 EGENKAPITAL:

	Selskabs- kapital	Reserve for indre værdi metode	Andre reserver	Egenkapital i alt
Saldo pr. 1. januar 2017	125.000	180.110	-1.207.839	-902.729
Årets resultat	0	-164.195	454.593	290.398
Værdiregulering	0	-15.915	-209.207	-225.122
<b>Saldo pr. 31. december 2017</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>-962.453</b>	<b>-837.453</b>

### 3 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Selskabet hæfter for bankgæld i datterselskab.

Der er herudover ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

### 4 EVENTUALFORPLIGTELSER:

Skatteaktiv kr. 749.056 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 aflægges i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.