

SRI Invest ApS

cvr. nr. 26 73 29 48

Vestervej 25, 2. tv, 2600 Glostrup

Årsrapport for 2016

Således forelagt og godkendt på
selskabets ordinære
generalforsamling
Den 25. marts 2017

Søren Poul Riege
Dirigent

Indhold

| | |
|--|----|
| Oplysninger om selskabet | 1 |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... | 3 |
| Ledelsesberetning..... | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 5 |
| Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2016 | 7 |
| Balance pr. 31. december 2016 | 8 |
| Noter | 10 |

Oplysninger om selskabet

| | |
|-----------|--|
| Selskabet | SRI Invest ApS Vestervej 25, 2. tv 2600 Glostrup |
| CVR nr. | 26 73 29 48 |
| Hjemsted | Glostrup Kommune |
| Direktion | Søren Poul Riege |
| Revision | Fravalgt |

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for SRI Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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.

Ledelsen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Glostrup, den 25. marts 2017

Søren Poul Riege
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ejeren af SRI Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet SRI Invest ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 Deres 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, De 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.

Glostrup, den 25. marts 2017
N. K. Mortensen A/S Registrerede revisorer
Cvr. Nr. 66 09 01 16

Niels K. Mortensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

SRI Invest ApS' væsentligste aktiviteter er investering i værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret underskud på kr. 185.352, hvilket ledelsen ikke anser for tilfredsstillende.

Selskabets kapitalejer bekræfter ved påtegningen af nærværende årsregnskab, at lån til selskabet med samlet kr. 779.854 alene afvikles såfremt selskabets finansielle udvikling tillader det.

Der henvises i øvrigt til note 1 i årsregnskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

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.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter selskabets handelsbeholdning og måles til dagsværdi på balancedagen.

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 generalforsamlingen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 %.

Virksomheden indgår i a conto skatteordningen.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløs 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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2016

| Note | 2016 | 2015 |
|---|----------|---------|
| Administrationsomkostninger | -11.447 | -11.287 |
| Finansielle indtægter | 4.665 | 160.516 |
| Finansielle omkostninger | -178.570 | -30.360 |
| Resultat før skat | -185.352 | 118.869 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Regulering af tidligere års skat | 0 | -1.059 |
| Årets resultat | -185.352 | 117.810 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Årets resultat foreslås disponeret således: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Overført overskud/underskud | -185.352 | 117.810 |
| | -185.352 | 117.810 |

Balance pr. 31. december 2016

AKTIVER

| Note | 2016 | 2015 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Selskabsskat | 0 | 0 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender | 3.012 | 1.985 |
| Værdipapirer | 232.310 | 718.850 |
| Likvide beholdninger | 0 | 0 |
| Omsætningsaktiver i alt | 235.322 | 720.835 |
| AKTIVER I ALT | 235.322 | 720.835 |

Balance pr. 31. december 2016

PASSIVER

| Note | 2016 | 2015 |
|---|----------------|----------------|
| Egenkapital: | | |
| 3 Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 3 Overført overskud eller tab | -744.066 | -558.714 |
| 3 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Egenkapital i alt | -619.066 | -433.714 |
| Gældsforpligtelser: | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser: | | |
| 1 Gæld til kapitalejer | 779.854 | 779.854 |
| Pengeinstitutter | 66.034 | 366.195 |
| Anden gæld | 8.500 | 8.500 |
| | 854.388 | 1.154.549 |
| Gældsforpligtelser i alt | 854.388 | 1.154.549 |
| PASSIVER I ALT | 235.322 | 720.835 |

Noter

Usikkerhed vedr. selskabets fortsatte drift

Note 1

Kapitalejeren har afgivet støtte- og tilbagetrædelseserklæring indtil 30. juni 2018. Gælden til kapital ejer, samlet kr. 779.854 vil alene blive afviklet i det omfang selskabets likviditet tillader det. Det forventes på den baggrund at den nuværende finansiering vil være tilstrækkelig til at sikre selskabets fortsatte drift i næste regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Note 2

| | 2016 | 2015 |
|---|------|------|
| Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |

Egenkapital

Note 3

| | Virksom- hedskapital | Overført overskud | Foreslået udbytte | Egenkapital i alt |
|-------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Egenkapital pr. 1/1 2016..... | 125.000 | -558.714 | 0 | -433.714 |
| Årets resultat | | -185.352 | 0 | -185.352 |
| Egenkapital pr. 31/ 12 2016 | 125.000 | -744.066 | 0 | -619.066 |