

Årsrapport for 2017/18

01.07.2017 - 30.06.2018

(14. regnskabsår)

Investeringselskabet af 12/11 2007 ApS

Birkumvænge 22
9440 Aabybro

CVR-nr. 27 52 06 42

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. november 2018

dirigent : _____
Jette Rodkjær

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance pr. 30. juni 2018	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Investeringselskabet af 12/11 2007 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. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabybro, den 25. oktober 2018

Direktion

Jette Rodkjær
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Investeringselskabet af 12/11 2007 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Investeringselskabet af 12/11 2007 ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Aabybro, den 25. oktober 2018

Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 27 22 65 66

Henning Pedersen
Registreret revisor
MNE-nr. mne1260

Selskabsoplysninger

Selskabet	Investeringselskabet af 12/11 2007 ApS Birkumvænge 22 9440 Aabybro
	Telefon: 4111 1217
	CVR-nr.: 27 52 06 42
	Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018
	Stiftet: 1. juli 2004
	Hjemsted: Jammerbugt
Direktion	Jette Rodkjær, direktør
Revisor	Revisor Team Nord Registreret Revisionsaktieselskab Industrivej 10 9440 Aabybro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter består af investering i værdipapirer.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Investeringselskabet af 12/11 2007 ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele er indregnet til dagsværdi på balancedagen. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, indregnes værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris. Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttotab		-29.969	-26.429
Personaleomkostninger	1	<u>-252.041</u>	<u>-250.000</u>
Resultat før finansielle poster		-282.010	-276.429
Finansielle indtægter		311.548	1.641.098
Finansielle omkostninger		<u>-7.106</u>	<u>-2.160</u>
Resultat før skat		22.432	1.362.509
Skat af årets resultat	2	<u>-4.840</u>	<u>-299.332</u>
Årets resultat		<u>17.592</u>	<u>1.063.177</u>
Foreslået udbytte		1.350.000	1.400.000
Ekstraordinært udbytte		0	650.000
Overført resultat		<u>-1.332.408</u>	<u>-986.823</u>
		<u>17.592</u>	<u>1.063.177</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		21.498.936	22.992.767
Finansielle anlægsaktiver		<u>21.498.936</u>	<u>22.992.767</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>21.498.936</u>	<u>22.992.767</u>
Selskabsskat		351.356	489.573
Tilgodehavender		<u>351.356</u>	<u>489.573</u>
Likvide beholdninger		<u>352.045</u>	<u>437.296</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>703.401</u>	<u>926.869</u>
Aktiver i alt		<u>22.202.337</u>	<u>23.919.636</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overkurs ved emission		5.000	5.000
Overført resultat		20.622.347	21.954.755
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>1.350.000</u>	<u>1.400.000</u>
Egenkapital	3	<u>22.102.347</u>	<u>23.484.755</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.000	16.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		70.787	133.681
Anden gæld		<u>13.203</u>	<u>285.200</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>99.990</u>	<u>434.881</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>99.990</u>	<u>434.881</u>
Passiver i alt		<u><u>22.202.337</u></u>	<u><u>23.919.636</u></u>

Noter

	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	249.243	250.000
Andre omkostninger til social sikring	<u>2.798</u>	<u>0</u>
	<u>252.041</u>	<u>250.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>4.840</u>	<u>299.332</u>
	<u>4.840</u>	<u>299.332</u>

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	125.000	5.000	21.954.755	1.400.000	23.484.755
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-1.400.000	-1.400.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.332.408</u>	<u>1.350.000</u>	<u>17.592</u>
Egenkapital 30. juni 2018	<u>125.000</u>	<u>5.000</u>	<u>20.622.347</u>	<u>1.350.000</u>	<u>22.102.347</u>