

Logos Invest ApS

Amalievej 5, 3050 Humlebæk

CVR-nr. 27 77 16 29

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. maj 2017.


Merete Hytting
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

Ledelsespåtegning

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

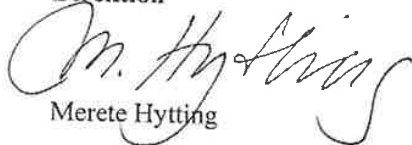
Direktionen anser betingelseme for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 19. maj 2017

Direktion



Merete Hytting

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Logos Invest ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Logos Invest 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 19. maj 2017

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55


Torben Tranberg Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Logos Invest ApS
Amalievej 5
3050 Humlebæk

Telefon: 31443805
E-mail: merete.hytting@gmail.com

CVR-nr.: 27 77 16 29
Stiftet: 3. juni 2004
Hjemsted: Fredensborg Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Merete Hytting

Revisor

Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ryttervej 4
5700 Svendborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets vedtægtsmæssige formål er investering i værdipapirer samt anden hermed forbunden virksomhed.

Selskabets hovedaktivitet er kapitalforvaltning af værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -49.429 kr. mod -74.401 kr. sidste år. Afkastet af værdipapirbeholdningen har i året været negativt, hvor det i foregående år var særdeles positivt. Det ordinære resultat efter skat udgør derfor -622.473 kr. mod 2.004.525 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for acceptabelt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Logos Invest 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 andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

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

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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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 og kontantbeholdninger.

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	-49.429	-74.401
1 Personaleomkostninger	-363.192	-351.080
Driftsresultat	-412.621	-425.481
Andre finansielle indtægter	1.457.448	3.397.611
Øvrige finansielle omkostninger	-1.656.729	-338.429
Resultat før skat	-611.902	2.633.701
2 Skat af årets resultat	-10.571	-629.176
Årets resultat	-622.473	2.004.525
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	2.004.525
Disponeret fra overført resultat	-622.473	0
Disponeret i alt	-622.473	2.004.525

Balance 31. december

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Omsætningsaktiver			
Udsudte skatteaktiver		0	7.061
Tilgodehavende selskabsskat		248.408	0
Andre tilgodehavender		0	17.900
Tilgodehavender i alt		<u>248.408</u>	<u>24.961</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>32.441.559</u>	<u>28.524.724</u>
Værdipapirer i alt		<u>32.441.559</u>	<u>28.524.724</u>
Likvide beholdninger		<u>220.239</u>	<u>5.148.910</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>32.910.206</u>	<u>33.698.595</u>
Aktiver i alt		<u>32.910.206</u>	<u>33.698.595</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	200.000	200.000
4	Overført resultat	<u>26.675.413</u>	<u>27.297.887</u>
	Egenkapital i alt	<u>26.875.413</u>	<u>27.497.887</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	5.836	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	36.000	37.500
	Selskabsskat	0	418.453
	Anden gæld	<u>5.992.957</u>	<u>5.744.755</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.034.793</u>	<u>6.200.708</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.034.793</u>	<u>6.200.708</u>
	Passiver i alt	<u>32.910.206</u>	<u>33.698.595</u>
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6	Eventualposter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	358.864	349.910
Andre omkostninger til social sikring	4.328	1.170
	<u>363.192</u>	<u>351.080</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	616.405
Årets regulering af udskudt skat	7.061	3.530
Regulering af tidligere års skat	3.510	9.241
	<u>10.571</u>	<u>629.176</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	27.297.886	25.293.362
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-622.473</u>	<u>2.004.525</u>
	<u>26.675.413</u>	<u>27.297.887</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
6. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Ingen.		