

INITIUM ApS

Rødbyvej 3
5700 Svendborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

24/05/2017

Mogens Laubjerg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	6
-------------------------	---

Balance	7
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	INITIUM ApS Rødbyvej 3 5700 Svendborg Telefonnummer: 28112912 e-mailadresse: mrlaubjerg@icloud.com CVR-nr: 27931049 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Nykredit DK Danmark

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomheden har udelukkende udført formuepleje

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Hovedparten er værdipapir pleje gennem Nykredit

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip. Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen. 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. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet af- lægges, og som beeller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelse

Generelt Med henvisning til årsregnskabslovens 5 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste. Bruttofortjeneste /tab Bruttofortjenesten/-tab består af sammentrækning af regnskabsposterne "andre eksterne omkostninger". 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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under atcontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender males til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegæelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af arets skatte- pligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremforselsberettiget skattemæssigt underskud, males 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 netto- skatteaktiver males til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat males 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 ændrin- ger i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lanoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder males de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris sva- rende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelleleværdi indregnes i resultatopgørelsen over laneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, males til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver		-902	
Bruttoresultat		-902	
Bruttofortjeneste/Bruttotab		0	-29.271
Resultat af ordinær primær drift		-902	
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder			0
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		69.037	56.801
Andre finansielle indtægter			2.076
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder			0
Andre finansielle omkostninger			-643
Ordinært resultat før skat		68.135	28.963
Skat af årets resultat		-198	-17.994
Årets resultat		67.937	10.969
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		67.937	101.200
Overført resultat			-90.231
I alt		67.937	10.969

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.631.806	1.562.769
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.631.806	1.562.769
Anlægsaktiver i alt		1.631.806	1.562.769
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0
Andre tilgodehavender		0	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	26.875
Tilgodehavender i alt		0	26.875
Likvide beholdninger		239.661	353.083
Omsætningsaktiver i alt		239.661	379.958
Aktiver i alt		1.871.467	1.942.727

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.626.307	1.707.406
Forslag til udbytte		108.910	101.200
Egenkapital i alt		1.860.217	1.933.606
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.250	7.501
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	1.620
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.250	9.121
Gældsforpligtelser i alt		11.250	9.121
Passiver i alt		1.871.467	1.942.727