

Statsautoriseret revisor



Aksel Christensen

SAFICO INVEST ApS

Gl. Strandvej 252

3050 Humlebæk

CVR-nr. 29 44 57 02

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. november 2017

Jens Lyn
dirigent

Blokken 90
3460 Birkerød

Tlf. 88 80 88 70
Fax 45 82 25 84

Email: info@acrevisor.dk
CVR. 1877 0407

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors gennemgangserklæring | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 10 |
| Balance 30. juni | 11 |
| Noter til årsrapporten | 13 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for SAFICO INVEST 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017/18 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 20. november 2017

Direktion

Tennie Elsebeth Fisker
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Til kapitalejeren i SAFICO INVEST ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for SAFICO INVEST ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, 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

Vor ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke 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.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang 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 en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang 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. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Birkerød, den 20. november 2017

REVISIONSFIRMAET AKSEL CHRISTENSEN
Statsautoriseret Revisor
CVR-nr. 18 77 04 07

Aksel Christensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

SAFICO INVEST ApS
Gl. Strandvej 252
3050 Humlebæk

CVR-nr.: 29 44 57 02
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
Hjemsted: Fredensborg

Direktion

Tennie Elsebeth Fisker, direktør

Revisor

Revisionsfirmaet Aksel Christensen
Statsautoriseret Revisor
Blokken 90
3460 Birkerød

Pengeinstitut

Nordea

Handelsbanken

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 30. november 2017 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investering og handel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 885.033, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 6.224.984.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SAFICO INVEST ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostningeer til administration og lokaler m. v.

Anvendt regnskabspraksis

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 kurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m. v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Kapitalandele måles til dagsværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|--|-------------|------------------------|-------------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | <u>-16.310</u> | <u>-16.347</u> |
| Bruttoresultat | | -16.310 | -16.347 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | -16.310 | -16.347 |
| Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer | | -16.310 | -16.347 |
| Resultat før finansielle poster | | -16.310 | -16.347 |
| Finansielle indtægter | 1 | 341.520 | 3.153.293 |
| Finansielle omkostninger | 2 | <u>-1.459.868</u> | <u>-58.112</u> |
| Resultat før skat | | -1.134.658 | 3.078.834 |
| Skat af årets resultat | | <u>249.625</u> | <u>-677.336</u> |
| Årets resultat | | <u>-885.033</u> | <u>2.401.498</u> |
| Overført resultat | | <u>-885.033</u> | <u>2.401.498</u> |
| | | <u>-885.033</u> | <u>2.401.498</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|-------------------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 6.859.758 | 8.635.840 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>6.859.758</u> | <u>8.635.840</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>6.859.758</u> | <u>8.635.840</u> |
| Udskudt skatteaktiv | | 249.625 | 0 |
| Selskabsskat | | 6.925 | 28.287 |
| Tilgodehavender | | <u>256.550</u> | <u>28.287</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>158.353</u> | <u>113.854</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>414.903</u> | <u>142.141</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>7.274.661</u></u> | <u><u>8.777.981</u></u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | <u>6.099.984</u> | <u>6.985.017</u> |
| Egenkapital | 3 | <u>6.224.984</u> | <u>7.110.017</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>0</u> | <u>677.336</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>0</u> | <u>677.336</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 16.250 | 16.250 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | <u>1.033.427</u> | <u>974.378</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.049.677</u> | <u>990.628</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.049.677</u> | <u>990.628</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>7.274.661</u></u> | <u><u>8.777.981</u></u> |

Noter

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|--|-----------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Finansielle indtægter | | |
| Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver | 31.476 | 128.578 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 3.827.416 |
| Kursreguleringer | <u>310.044</u> | <u>-802.701</u> |
| | <u>341.520</u> | <u>3.153.293</u> |

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|---|-------------------------|----------------------|
| | kr. | kr. |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 0 | 58.112 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>1.459.868</u> | <u>0</u> |
| | <u>1.459.868</u> | <u>58.112</u> |

3 Egenkapital

| | <u>Virksomheds-</u> | <u>Overført</u> | <u>I alt</u> |
|----------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | kapital | resultat | |
| Egenkapital 1. juli 2016 | 125.000 | 6.985.017 | 7.110.017 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>-885.033</u> | <u>-885.033</u> |
| Egenkapital 30. juni 2017 | <u>125.000</u> | <u>6.099.984</u> | <u>6.224.984</u> |

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.