Materialisten Give ApS

Østergade 15, 7323 Give

Ekstern årsrapport for 01.10.2018 - 30.09.2019

14. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 24.10.2019

Dirigent Marianne Kofoed

CVR. NR. 29 69 05 10

INDHOLDSFORTEGNELSE:

	SIDE
Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	5
Ledelsens beretning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse for året 01.10.2018 - 30.09.2019	9
Balance pr. 30.09.2019:	
Aktiver	10
Passiver	10
Noter til regnskabet	11

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER:

Virksomheden:	Materialisten Give ApS v/Marianne Kofoed Jensen Østergade 15 7323 Give Telf: 75 735788 CVR. NR. 29 69 05 10 Hjemsted: Give Regnskabsår: 1. oktober - 30. september Etableret: 1/1 2006
Moderselskab:	Kofoed Invest Give ApS, 100% moderselskab CVR. NR. 31 58 79 48
Diretion:	Marianne Kofoed Jensen Østergade 15 7323 Give
Revisor:	Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor Medlem af Dansk Revisorforening Rugvænget 21 7400 Herning
Bankforbindelse:	Handelsbanken A/S Jernbanegade 16 7323 Give

LEDELSESPÅTEGNING:

Direktion har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2018/2019 for Materialisten Give ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømmene.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens bestemmelser for ikke at blive revideret.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 24. oktober 2019

I direktionen:

Marianne Kofoed Jensen

REVISORS ERLKÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Materialisten Give ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Materialisten Give ApS for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i ovetrensstemmelse med ISRS 4410, opgaven om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldsdtændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en errklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, i har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 24. oktober 2019
Revisionsfirmaet Gert Ovesen registreret revisor
CVR. NR. 13 36 47 96

Gert Ovesen, registreret revisor
Medlem af Dansk Revisorforening
mne 4346

LEDELSENS BERETNING:

Generelt:
Virksomhedens forretningsområde har været formueforvaltning.

Udvikling i regnskabsåret 2017/2018:

Årtets resultat udviser et underskud på 159 tkr.

Virksomhedens balance udviser en samlet aktivmasse på 3.152 tkr, og en egenkapital på 3.099 tkr.

Særlige forhold vedr. regnskabsåret 2018/2019:

Ingen

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2019/2020:

Selskabet forventes fusioneret med holdingselskabet i det nye år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS:

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner og efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Indregningsmetoder og målegrundlag:
Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 tilbageførsel 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 kostrpris. 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 kostrpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for leverering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.
Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.
Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT:

Bruttoresultat:

Fremkommer som omsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger til administration.

Finansielle indtægter:

Finansielle indtægter omfatter positive kursreguleringer og udbytter.

Finansielle omkostninger:
Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter og tillæg til selskabsskatten og bankrenter.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle 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%.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Kofoed Invest Give ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som "gæld til moderselskab" eller "mellemregning med moderselskab".

Andre værdipapirer

Måles til kursværdi på balancedagen.

Andre tilgodehavender:

Omfatter tilgodehavende hos datterselskab, tilgodehavende moms og tilgodehavende skatter.

Likvide beholdninger:

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

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominel værdi.

RESULTAOPGØRELSE FOR ÅRET 01.10.2018 - 30.09.2019

	2018/2019	2017/2018	NOTE
BRUTTORESULTAT	-27.902	18.729	
Andre finansielle indtægter	14.785	36.189	
Andre finansielle omkostninger	-190.833	-8.174	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-203.950	46.744	
Skat af ordinært resultat	44.689	-10.472	
ÅRETS RESULTAT	-159.261	36.272	
Resultatdisponering:			
Overført til næste år	-159.261	36.272	
I ALT	-159.261	36.272	

BALANCE PER 30. SEPTEMBER 2019

AKTIVER:	30.09.2019	30.09.2018	NOTE
Andre værdipapirer	543.857	723.764	
Deposita	0	62.563	
Finansielle anlægsaktiver i alt	543.857	786.327	
ANLÆGSAKTIVER I ALT	543.857	786.327	
Andre tilgodehavender	12.109	640.111	
Mellemregning med moderselskab	325.814	0	
Tilgodehavende skat	3.253	0	
Udskudt skat	44.689		
Tilgodehavender i alt	385.865	640.111	
Likvide beholdninger i alt	2.222.729	1.972.276	
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.608.594	2.612.387	
AKTIVER I ALT	3.152.451	3.398.714	
PASSIVER:			
Virksomhedskapital	200.000	200.000	1
Overført resultat	2.898.900	3.058.161	1
EGENKAPITAL I ALT	3.098.900	3.258.161	
Leverandører af varer og tjenester	13.500	27.000	
Anden gæld	0	20.160	
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	40.051	93.393	
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	53.551	140.553	
PASSIVER I ALT	3.152.451	3.398.714	
PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER			2
EVENTUALAKTIVER OG -FORPLIGTELSER			3
NÆRTSTÅENDE PARTER OG EJERFORHOLD			4

	2018/2019	2017/2018	NOTE

Egenkapital 1

	Virksomheds kapital	Overført resultat	Udbytte
Primosaldo	200.000	3.058.161	0
Betalt udbytte			0
Årets resultat		-159.261	0
Ultimosaldo	200.000	2.898.900	0

Virksomhedskapitalen består af 200 anparter a' 1000 kr

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 2

Ingen.

Eventualaktiver og -passiver 3

Eventualaktiver:

Ingen

Eventualforpligtelser:

Ingen

Nærtstående parter og ejerforhold 4

Bestemmende indflydelse:
Kofoed Invest Give ApS, Østergade 15, 7323 Give

Transaktioner:
Nærværende selskab skylder 61 tkr. til moderselskabet, hvoraf selskabs-skat udgør 7 tkr.

Ejerforhold:
Følgende ejer 100% af selskabskapitalen:
Kofoed Invest Give ApS, Østergade 15, 7323 Give