

Investeringselskabet af 1. januar 2018

P/S

Stagehøjvej 22, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 29 97 33 93

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. september 2020.



Torben Pedersen
Dirigent

Medlem af:



Morison KSi

Independent member

 Revisorgruppen Danmark

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Investeringselskabet af 1. januar 2018 P/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 7. september 2020

Direktion



Kuno Hesel

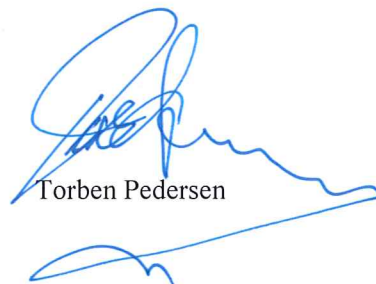
Bestyrelse



Kuno Hesel



Per Jensen



Torben Pedersen

Selskabsoplysninger

Selskabet	Investeringselskabet af 1. januar 2018 P/S Stagehøjvej 22 8600 Silkeborg
	CVR-nr.: 29 97 33 93
	Stiftet: 12. oktober 2006
	Hjemsted: Silkeborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2. regnskabsår
Bestyrelse	Kuno Hesel Per Jensen Torben Pedersen
Direktion	Kuno Hesel
Komplementar	Komplementarsselskabet TOT8600 ApS
Associeret virksomhed	TOT8600 P/S, Silkeborg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Investeringselskabet af 1. januar 2018 P/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders ubalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (dekларationstidspunktet).

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2019	2018
Bruttotab	-65.738	1.913.770
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	203.951	258.436
Andre finansielle indtægter	104.447	56.759
2 Øvrige finansielle omkostninger	-20.851	-26.241
Årets resultat	221.809	2.202.724
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	203.951	138.436
Udbytte for regnskabsåret	200.000	1.000.000
Overføres til overført resultat	0	1.064.288
Disponeret fra overført resultat	-182.142	0
Disponeret i alt	221.809	2.202.724

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder		<u>548.387</u>	<u>408.436</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>548.387</u>	<u>408.436</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>548.387</u>	<u>408.436</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2.868.155	2.806.699
Andre tilgodehavender		<u>32.000</u>	<u>260.886</u>
Tilgodehavender i alt		<u>2.900.155</u>	<u>3.067.585</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>107.455</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.900.155</u>	<u>3.175.040</u>
Aktiver i alt		<u>3.448.542</u>	<u>3.583.476</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	500.000	500.000
4	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	442.387	238.436
5	Overført resultat	1.200.709	1.382.851
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	1.000.000
Egenkapital i alt		<u>2.343.096</u>	<u>3.121.287</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	437.313	0
	Anden gæld	668.133	462.189
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.105.446</u>	<u>462.189</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.105.446</u>	<u>462.189</u>
Passiver i alt		<u>3.448.542</u>	<u>3.583.476</u>

Noter

	2019	2018
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	20.851	26.241
	20.851	26.241
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	500.000	500.000
	500.000	500.000
4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2019	238.436	100.000
Resultatandel	203.951	138.436
	442.387	238.436
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2019	1.382.851	318.563
Årets overførte overskud eller underskud	-182.142	1.064.288
	1.200.709	1.382.851
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2019	-1.000.000	400.000
Udloddet udbytte	1.000.000	-400.000
Udbytte for regnskabsåret	200.000	1.000.000
	200.000	1.000.000