

Inv.selskabet af 12.06.2009 ApS

c/o Gefion Group
Østergade 1, 2.
1100 København K
CVR nr. 30 60 43 26

Ekstern årsrapport for 2017/18
(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den / 2019

dirigent

Selskabsoplysninger

Hjemsted: København
Stiftet: 6. juni 2007

Direktion

Thomas Færch

Revisor

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
Ragnagade 7, 2100 København Ø
CVR-nr. 31 61 15 20

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	3
-------------------------	---

Årsregnskab 2017/18

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance.....	7
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017/18 for Inv.selskabet af 12.06.2009 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/18.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12. juli 2019

I direktionen:

Thomas Færch

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Inv.selskabet af 12.06.2009 ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Inv.selskabet af 12.06.2009 ApS for regnskabsåret 2017/18, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/18 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Selskabet har et tilgodehavende hos et medlem af ledelsen, hvilket er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; og oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 12. juli 2019
ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 31 61 15 20

Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor
MNE19740

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er investering i fast ejendom, investering i virksomheder samt i forbindelse hermed stående virksomhed efter direktionens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 331.207.

Egenkapitalen udgør kr. 1.647.608.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Inv.selskabet af 12.06.2009 ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg for virksomheder i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som henholdsvis skat af ordinær drift og skat af ekstraordinære poster.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCE

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden som følge af en begivenhed, indtruffet senest på balancedagen, har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2017/18

	Note		2016/17
Administrationsomkostninger.....		-25.010	-23.140
Andre eksterne omkostninger		<u>-25.010</u>	<u>-23.140</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-25.010	-23.140
Finansielle indtægter		617.527	1.698.950
Finansielle omkostninger		0	-22.229
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....		<u>-167.893</u>	<u>-230.704</u>
RESULTAT FØR SKAT		424.624	1.422.876
Skat af årets resultat	1	<u>-93.417</u>	<u>-187.475</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>331.207</u>	<u>1.235.401</u>
 RESULTATDISPONERING:			
Overført resultat		-695.877	1.235.401
Udbytte for regnskabsåret		<u>1.027.083</u>	<u>0</u>
Resultatdisponering i alt		<u>331.207</u>	<u>1.235.401</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	Note		30/6-17
AKTIVER			
Andre tilgodehavender		2.418.491	5.432.852
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager og ledelse	2	<u>1.188.721</u>	<u>1.085.499</u>
Tilgodehavender		<u>3.607.211</u>	<u>6.518.351</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>38.122</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		<u>3.607.211</u>	<u>6.556.473</u>
AKTIVER		<u><u>3.607.211</u></u>	<u><u>6.556.473</u></u>

Balance pr. 30. juni 2018

PASSIVER	Note	30/6-17
Anpartskapital	81.000	81.000
Overført resultat	539.525	1.235.401
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>1.027.083</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	3	<u>1.316.401</u>
Udskudt skat	<u>0</u>	<u>108.671</u>
Hensættelser i alt	<u>0</u>	<u>108.671</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.737.515	5.111.401
Skyldigt sambeskatningsbidrag	202.088	0
Anden gæld	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.959.603</u>	<u>5.131.401</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.959.603</u>	<u>5.240.072</u>
PASSIVER	<u>3.607.211</u>	<u>6.556.473</u>
Eventualposter.....	4	

Noter

1 Skat af årets resultat	2016/17	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	202.088	0
Årets regulering af udskudt skat	-108.671	187.475
Skat af årets resultat i alt	93.417	187.475

2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos ledelsen kan pr. 30. juni 2018 specificeres således:

Kategori	Rentefod	Løbetid	Restløbetid	Tilbage betalt i året	Tilgode- havende i alt
Direktionen	10,05%	Ikke anført	Ikke anført	0	1.188.721
3 Egenkapital		1/7-17	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	30/6-18
Anpartskapital		81.000	0	-	81.000
Overført resultat		1.235.401	0	-695.877	539.525
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0	1.027.083	1.027.083
I alt		1.316.401	0	331.207	1.647.608

4 Eventualposter

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ubegrænset for selskabsskatter og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.