

Kofoed Invest Give ApS

Østergade 15, 7323 Give

Årsrapport for året 01.10.2018 - 30.09.2019

12. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, afholdt den 24.10.2019

Dirigent Marianne Kofoed Jensen

CVR. NR. 31 58 79 48

INDHOLDSFORTEGNELSE:

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	5
Ledelsens beretning	6
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse 01.10.2018 - 30.09.2019 for moderselskabet	9
Balance pr. 30.09.2019 for moderselskabet:	
Aktiver	10
Passiver	10
Noter til årsregnskab	11

SELSKABSOPLYSNINGER:

Selskabet:	Kofoed Invest Give ApS Østergade 15 7323 Give
CVR-nr:	31 58 79 48
Datterselskabsforhold:	Selskabet er moderselskab til datterselskabet Materialisten Give ApS (CVR-NR. 29 69 05 10)
Aktiviteter:	Holdingselskab og formuepleje
Direktion:	Marianne Kofoed Jensen Østergade 15 7323 Give
Revisor:	Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor Medlem af Dansk Revisorforening Rugvænget 21 7400 Herning
Pengeinstitut:	Handelsbanken A/S Jernbanegade 16 7323 Give

LEDELSESPÅTEGNING:

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2018/2019 for Kofoed Invest 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 24.10.2019

I direktionen:

Direktør Marianne Kofoed Jensen

REVISORS ERLKÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Kofoed Invest ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Kofoed Invest 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 overensstemmelse 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 revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave 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 24.10.2019
Revisionsfirmaet Gert Ovesen registreret revisor
CVR. nr. 13364796

Gert Ovesen, registreret revisor
Medlem af Dansk Revisorforening
mne 4346

LEDELSENS BERETNING:

Generelt:

Virksomhedens forretningsområde har været moderselskab for Materialisten Give ApS

Udvikling i regnskabsåret 2018/2019:

Årtets resultat udviser et underskud på 190 tkr.

Virksomhedens balance udviser en samlet aktivmasse på 7.790 tkr, og en egenkapital på 7.455 tkr.

Særlige forhold vedr. regnskabsåret 2018/2019:

Intet.

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, at overtage datterselskabet ved fusion i det nye år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS:

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt i danske kroner og i kontinuitet med 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 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 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 og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Andre eksterne omkostninger:

Administrationsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS:, FORTSAT

Finansielle indtægter:

Finansielle indtægter inkluderer resultatandel af datterselskab.

Finansielle omkostninger:

Finansielle omkostninger omfatter bankrenter af indestående og tillæg til selskabsskatten.

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 med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "selskabsskat" under gældsforpligtelser.

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskabet. Ikke-afregnede beløb indregnes i balancen under "mellemlægning med datterselskab" eller "gæld til datterselskab".

Anlægsaktiver:

Kapitalinteresse i datterselskab måles til indre værdi i moderselskabet.

Gældsbev:

Omfatter udlån til amortiseret kostpris.

Bankindestående:

Omfatter indestående i 3 forskellige banker.

Gældsforpligtelser:

Måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 1. OKTOBER 2018 - 30. SEPTEMBER 2019

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>	<u>NOTE</u>
Andre eksterne omkostninger	-9.003	-6.750	

Finansielle poster:			
Indtægt af kapitalandele i datterselskab	-159.261	36.272	1
Andre finansielle indtægter	10.966	15.737	
Andre finansielle omkostninger	-18.464	-14.555	

Finansielle poster i alt	-166.759	37.454	

ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-175.762	30.704	
Skat af ordinært resultat	-14.384	-814	

ÅRETS RESULTAT	-190.146	29.890	
=====			
Der foreslås disponeret således:			
Udbytte	0	50.000	
Overført til næste år	-190.146	-20.110	

DISPONERET I ALT	-190.146	29.890	
=====			

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019

	<u>30.09.2019</u>	<u>30.09.2018</u>	<u>NOTE</u>
<u>AKTIVER:</u>			
Kapitalandel i datterselskab	3.098.900	3.258.161	1
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	3.098.900	3.258.161	
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	61.195	
Gældsbreve	165.838	263.848	
Bankindestående	4.525.006	4.459.237	
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	4.690.844	4.784.280	
AKTIVER I ALT	7.789.744	8.042.441	
<u>PASSIVER:</u>			
Indskudskapital	125.000	125.000	2
Udbytte	0	50.000	2
Overført resultat	7.329.930	7.520.076	2
EGENKAPITAL I ALT	7.454.930	7.695.076	
Leverandører af varer og tjenester	9.000	6.750	
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	325.814	36.500	
Skyldig selskabsskat	0	304.115	
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	334.814	347.365	
PASSIVER I ALT	7.789.744	8.042.441	
PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER			3
EVENTUALAKTIVER OG -FORPLIGTELSER			4
NÆRTSTÅENDE PARTER			5

	<u>30.09.2019</u>	<u>30.09.2018</u>	<u>NOTE</u>
<u>Kapitalandel i datterselskab</u>			1
Selskabet ejer 100% af indskudskapitalen i virksomheden Materialisten Give ApS CVR. NR. 29 69 05 10			
Bogført anskaffelsessum primo	5.291.879	5.291.879	
	-----	-----	
Nettoanskaffelsessum ultimo	5.291.879	5.291.879	
	-----	-----	
Resultatandel primo	-2.033.718	-869.990	
Resultatandel 2018/2019	-159.261	36.272	
Udlodning	0	-1.200.000	
	-----	-----	
Akkumuleret resultat ultimo	-2.192.979	-2.033.718	
	-----	-----	
Bogført værdi ultimo	3.098.900	3.258.161	
	=====	=====	
Egenkapital ultimo, 100%	3.098.900	3.258.161	
Årets resultat, 100%	-159.261	36.272	

<u>Egenkapital</u>				2
	Indskuds- kapital	Overført resultat	Udbytte	
	-----	-----	-----	
Primo	125.000	7.520.076	50.000	
Betalt udbytte			-50.000	
Resultat		-190.146	0	
	-----	-----	-----	
Ultimo	125.000	7.329.930	0	
	=====	=====	=====	

Indskudskapitalen er opdelt i 125 anparter a' 1.000 kr.

Pantsætninger og sikkerhedstillelser 3

Ingen.

Eventualaktiver og -forpligtelser 4

Den sammebeliggende skyldige skat for begge selskaber udgør 0 tkr.

Nærtstående parter 5

Bestemmende indflydelse over:

Materialisten Give ApS, Østergade 15, 7323 Give

Transaktioner:

Datterselskabet har 326 tkr. tilgode hos moderselskabet.