

Kofoed Invest Give ApS

Østergade 15, 7323 Give

Årsrapport for året 01.10.2016 - 30.09.2017

10. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, afholdt den 28.02.2018

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 01.10.2016 - 30.09.2017 for moderselskabet	9
Balance pr. 30.09.2017 for moderselskabet:	
Aktiver	10
Passiver	11
Noter til årsregnskab	12

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 2016/2017 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 28.02.2018

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 01.10.2016 - 30.09.2017 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 28.02.2018
Revisionsfirmaet Gert Ovesen registreret revisor
CVR. nr. 13364796

Gert Ovesen, registreret revisor
Medlem af Dansk Revisorforening

LEDELSENS BERETNING:

Generelt:

Virksomhedens forretningsområde har været moderselskab for Materialisten

Udvikling i regnskabsåret 2016/2017:

Årtets resultat udviser et overskud på 1.255 tkr, der anses for tilfredsstillende.

Virksomhedens balance udviser en samlet aktivmasse på 8.123 tkr, og en egenkapital på 7.715 tkr.

Særlige forhold vedr. regnskabsåret 2016/2017:

Materialistbutikken er afhændet ved årets udgang

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 2017/2018:

Der forventes et mindre overskud i det kommende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS:

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Ændringer som følge af ændret årsregnskabslov:

Regnskabspraksis er ændret, således at udbytte i år og fremover, indregnes som egenkapital, i stedet for som tidligere, hvor det blev indregnet som gæld. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver det. Ændringen betyder, at egenkapitalen primo i år er forbedret med 50 tkr., og kortfristet gæld er reduceret med et tilsvarende beløb. Ændringen har ikke haft betydning for resultatet.

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Andre eksterne omkostninger:

Administrationsomkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer resultatandel af datterselskab.

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 "mellemsgning med datterselskab" eller "gæld til datterselskab".

Anlægsaktiver:

Kapitalinteresse i datterselskab måles til indre værdi i moderselskabet.

Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder:

Omfatter forventet vedtagelse af udbyttebetaling på den kommende generalforsamling og datterselskabets selskabsskat m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT:

Andre tilgodehavender:

Omfatter beregnede tilgodehavende renter.

Gældsbreve:

Omfatter udlån til amortiseret kostpris.

Bankindestående:

Omfatter indestående i 4 forskellige banker.

Gældsforpligtelser:

Måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>	<u>NOTE</u>
Andre eksterne omkostninger	-6.795	-6.751	
Finansielle poster:			
Indtægt af kapitalandele i datterselskab	1.224.533	428.006	1
Andre finansielle indtægter	45.884	53.954	
Andre finansielle omkostninger	-339	-1.923	
Finansielle poster i alt	1.270.078	480.037	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	1.263.283	473.286	
Skat af ordinært resultat	-8.600	-4.766	
ÅRETS RESULTAT	1.254.683	468.520	
	=====	=====	
Der foreslås disponeret således:			
Udbytte	50.000	50.000	
Overført til næste år	1.204.683	418.520	
DISPONERET I ALT	1.254.683	468.520	
	=====	=====	

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

	<u>30.09.2017</u>	<u>30.09.2016</u>	<u>NOTE</u>
<u>AKTIVER:</u>			
Kapitalandel i datterselskab	4.421.889	3.197.356	1
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	4.421.889	3.197.356	
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	635.828	418.319	
Andre tilgodehavender	0	21.349	
Gældsbreve	357.087	445.788	
Bankindestående	2.708.311	2.576.222	
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.701.226	3.461.678	
AKTIVER I ALT	8.123.115	6.659.034	
<u>PASSIVER:</u>			
Indskudskapital	125.000	125.000	2
Udbytte	50.000	50.000	2
Overført resultat	7.540.186	6.335.503	2
EGENKAPITAL I ALT	7.715.186	6.510.503	
Leverandører af varer og tjenester	6.750	6.750	
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	36.500	0	
Skyldig selskabsskat	364.679	141.781	
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	407.929	148.531	
PASSIVER I ALT	8.123.115	6.659.034	
PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER			3
EVENTUALAKTIVER OG -FORPLIGTELSER			4
NÆRTSTÅENDE PARTER			5

	<u>30.09.2017</u>	<u>30.09.2016</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	-2.094.523	-2.222.529	
Resultatandel 2016/2017	1.224.533	428.006	
Udlodning		-300.000	
	-----	-----	
Akkumuleret resultat ultimo	-869.990	-2.094.523	
	-----	-----	
Bogført værdi ultimo	4.421.889	3.197.356	
	=====	=====	
Egenkapital ultimo, 100%	4.421.889	3.197.356	
Årets resultat, 100%	1.224.533	428.006	

Egenkapital

2

	Indskuds- kapital	Overført resultat	Udbytte
	-----	-----	-----
Primo	125.000	6.335.503	50.000
Betalt udbytte			-50.000
Resultat		1.204.683	50.000
	-----	-----	-----
Ultimo	125.000	7.540.186	50.000
	=====	=====	=====

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 354 tkr.

Nærtstående parter

5

Bestemmende indflydelse over:

Materialisten Give ApS, Østergade 15, 7323 Give

Transaktioner:

Datterselskabet skylder 636 tkr. til moderselskabet.