

# **Kofoed Invest Give ApS**

Østergade 15, 7323 Give

## **Årsrapport for året 01.10.2015 - 30.09.2016**

9. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, afholdt den 13.01.2017

-----  
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
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse 01.10.2015 - 30.09.2016 for moderselskabet	8
Balance pr. 30.09.2016 for moderselskabet:	
Aktiver	9
Passiver	9
Noter til årsregnskab	10

## **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 2015/2016 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 15. november 2016

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 01.10.2015 - 30.09.2016 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 15. november 2016  
Revisionsfirmaet Gert Ovesen registreret revisor  
CVR. nr. 13364796

Gert Ovesen, registreret revisor  
Medlem af Dansk Revisorforening

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS:**

### **Regnskabsgrundlag:**

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

Da koncernen opfylder minimumskravene i Årsregnskabslovens pgf. 110 har man unladt udarbejdelse af koncernregnskab.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens pgf. 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

### **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 "mellemregning 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.

### **Gældsbrief:**

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 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>	<u>NOTE</u>
Andre eksterne omkostninger	-6.751	-5.626	
-----			
Finansielle poster:			
Indtægt af kapitalandele i datterselskab	428.006	395.121	1
Andre finansielle indtægter	53.954	51.472	
Andre finansielle omkostninger	-1.923	-2.852	
-----			
Finansielle poster i alt	480.037	443.741	
-----			
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	473.286	438.115	
Skat af ordinært resultat	-4.766	-16.841	
-----			
ÅRETS RESULTAT	468.520	421.274	
=====			
Der foreslås disponeret således:			
Udbytte	50.000	50.000	
Overført til næste år	418.520	371.274	
-----			
DISPONERET I ALT	468.520	421.274	
=====			



**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016**

	<u>30.09.2016</u>	<u>30.09.2015</u>	<u>NOTE</u>
<b><u>AKTIVER:</u></b>			
Kapitalandel i datterselskab	3.197.356	3.069.350	1
<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>3.197.356</b>	<b>3.069.350</b>	
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	418.319	520.843	
Andre tilgodehavender	21.349	25.526	
Gældsbreve	445.788	543.831	
Bankindestående	2.576.222	2.161.241	
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>3.461.678</b>	<b>3.251.441</b>	
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>6.659.034</b>	<b>6.320.791</b>	
<b><u>PASSIVER:</u></b>			
Indskudskapital	125.000	125.000	2
Overført resultat	6.335.503	5.916.983	2
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>6.460.503</b>	<b>6.041.983</b>	
Skyldig udbytte	50.000	50.000	
Leverandører af varer og tjenester	6.750	5.625	
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	0	73.000	
Skyldig selskabsskat	141.781	150.183	
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>198.531</b>	<b>278.808</b>	
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>6.659.034</b>	<b>6.320.791</b>	
<b>PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER</b>			<b>3</b>
<b>EVENTUALAKTIVER OG -FORPLIGTELSER</b>			<b>4</b>
<b>NÆRTSTÅENDE PARTER</b>			<b>5</b>

	<u>30.09.2016</u>	<u>30.09.2015</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	-2.222.529	-2.317.650	
Resultatandel 2015/2016	428.006	395.121	
Udlodning	-300.000	-300.000	
	-----	-----	
Akkumuleret resultat ultimo	-2.094.523	-2.222.529	
	-----	-----	
Bogført værdi ultimo	3.197.356	3.069.350	
	=====	=====	
Egenkapital ultimo, 100%	3.197.356	3.069.350	
Årets resultat, 100%	428.006	395.121	

Egenkapital

2

	Indskuds- kapital	Overført resultat	I alt
	-----	-----	-----
Primo	125.000	5.916.983	6.041.983
Resultat		418.520	418.520
	-----	-----	-----
Ultimo	125.000	6.335.503	6.460.503
	=====	=====	=====

Indskudskapitalen er opdelt i 125 anparter a' 1.000 kr.

Pantsætninger og sikkerhedstillelser

3

Ingen.

Eventualaktiver og -forpligtelser

4

Ingen.

Nærtstående parter

5

**Bestemmende indflydelse over:**

Materialisten Give ApS, Østergade 15, 7323 Give

**Transaktioner:**

Datterselskabet skylder 418 tkr. til moderselskabet, hvoraf 118 tkr. vedr. selskabsskat og 300 tkr. vedr. skyldig udbytte. Tilgodehavendet er 103 tkr. mindre end ved årets begyndelse.