

*Investeringselskabet af 1. juli 2008 Aps  
C/O Cafe Trolde  
Vesterbrogade 53  
1620 København V*

*CVR-nr: 31 62 26 62*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2019*

*(11. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22. marts 2020

\_\_\_\_\_  
Søren Nissen \_\_\_\_\_  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Egenkapitalopgørelse .....	12
Noter .....	13

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 for Investeringselskabet af 1. juli 2008 Aps, C/O Cafe Trold.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 22. marts 2020

### **Direktion**

Søren Nissen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Investeringselskabet af 1. juli 2008 Aps, C/O Cafe Troid**

Vi har opstillet årsregnskabet for Investeringselskabet af 1. juli 2008 Aps, C/O Cafe Troid for perioden 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere koncernregnskabet og årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Valby, den 22. marts 2020 2020

LB Revision  
v/Lene Eiberg Becker  
CVR-nr.: 14047107

Lene Eiberg Becker  
Reg. revisor  
mne11239

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Investeringselskabet af 1. juli 2008 Aps  
C/O Cafe Trolde  
Vesterbrogade 53  
1620 København V

Telefon: 33 12 22 34  
E-mail: eb@mail.tele.dk  
CVR-nr.: 31 62 26 62  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Revisor**

v/Lene Eiberg Becker

Clara Pontoppidans Vej 6 4. th  
2500 Valby

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
22. marts 2020 kl.16.30  
på Clara Pontoppidans vej 6 4. th kbh.

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i drift af cafe og handel indenfor detailledet samt handel med fast ejendom.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Investeringselskabet af 1. juli 2008 Aps, C/O Cafe Trold for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

#### Skat

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

#### Varebeholdninger

Aktiver bestemt for salg indregnes som omsætningsaktiver under varebeholdninger når anvendelsen af aktivet er ophørt. Der afskrives ikke på aktiver bestemt for salg. Aktiver bestemt for salg testes løbende for nedskrivningsbehov til et eventuelt lavere nettorealisationsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

**Likvider**

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019	2018
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>3.005.820</b>	<b>2.514.332</b>
3 Personaleomkostninger .....	-2.230.939	-2.136.302
4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-27.000	-22.078
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>747.881</b>	<b>355.952</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver.....	0	25.000
Andre finansielle indtægter .....	25.000	72
Andre finansielle omkostninger .....	-132.468	-254.218
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>640.413</b>	<b>126.806</b>
5 Skat af årets resultat .....	-176.909	-25.000
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>463.504</b>	<b>101.806</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	463.504	101.806
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>463.504</b>	<b>101.806</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019  
AKTIVER

	2019	2018
6 Grunde og bygninger.....	0	0
6 Produktionsanlæg og maskiner .....	0	0
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	84.189	111.189
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>84.189</b>	<b>111.189</b>
Deposita.....	58.508	58.508
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>58.508</b>	<b>58.508</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>142.697</b>	<b>169.697</b>
7 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	22.500	24.000
<b>Varebeholdninger.....</b>	<b>22.500</b>	<b>24.000</b>
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	11.939.500	5.677.897
9 Selskabsskat .....	0	137.000
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>11.939.500</b>	<b>5.814.897</b>
<b>10 Likvide beholdninger .....</b>	<b>1.023.433</b>	<b>311.556</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>12.985.433</b>	<b>6.150.453</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>13.128.130</b>	<b>6.320.150</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019  
PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat .....	6.198.460	6.284.956
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	-54.000	-550.000
<b>11 EGENKAPITAL .....</b>	<b>6.269.460</b>	<b>5.859.956</b>
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	403.680	207.410
13 Selskabsskat .....	118.000	0
14 Anden gæld .....	262.113	159.407
15 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	6.074.877	93.377
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>6.858.670</b>	<b>460.194</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE .....</b>	<b>6.858.670</b>	<b>460.194</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>13.128.130</b>	<b>6.320.150</b>
16 Ejerforhold		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2019	2018
Virksomhedskapital primo .....	125.000	125.000
<b>Virksomhedskapital ultimo .....</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Overført resultat, primo .....	5.734.956	6.233.150
Årets resultat .....	463.504	51.806
<b>Overført resultat ultimo .....</b>	<b>6.198.460</b>	<b>6.284.956</b>
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo .....	-54.000	-500.000
Foreslået udbytte .....	0	-50.000
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo .....</b>	<b>-54.000</b>	<b>-550.000</b>
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>6.269.460</b>	<b>5.859.956</b>

NOTER

	2019	2018
<b>1 Revisorhonorar</b>		
Revisorhonorar .....	54.370	58.945
<b>Revisorhonorar i alt .....</b>	<b>54.370</b>	<b>58.945</b>
<b>2 Antal personer beskæftiget</b>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit (ingen personalenote) .....	6	6
<b>3 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger .....	2.170.911	2.095.824
Andre omkostninger til social sikring .....	60.028	40.478
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>2.230.939</b>	<b>2.136.302</b>
<b>4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	27.000	22.078
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>27.000</b>	<b>22.078</b>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat .....	141.000	25.000
Regulering af tidligere års skat .....	35.909	0
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>176.909</b>	<b>25.000</b>

NOTER

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
<b>6 Materielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris, primo.....	5.749.000	0	856.761
Afgang i årets løb .....	26.760	0	0
Overført .....	80.000	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2019	5.855.760	0	856.761
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....	-5.855.760	0	-745.572
Årets af-/nedskrivninger.....	0	0	-27.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2019	-5.855.760	0	-772.572
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84.189</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
		2019	2018
<b>7 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer</b>			
Varelager .....		22.500	24.000
		<hr/>	<hr/>
<b>Fremstillede færdigvarer og handelsvarer i alt.....</b>		<b>22.500</b>	<b>24.000</b>
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>			
Tilgodehavender .....		6.914.500	652.897
Lån til Ejendomsselskabet Bryggen .....		5.025.000	5.025.000
		<hr/>	<hr/>
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....</b>		<b>11.939.500</b>	<b>5.677.897</b>
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>9 Selskabsskat</b>			
udbytte og skat .....		-54.000	-50.000
Skat af årets resultat .....		-141.000	-25.000
Betalt ordinær acontoskat.....		77.000	212.000
		<hr/>	<hr/>
<b>Selskabsskat i alt.....</b>		<b>-118.000</b>	<b>137.000</b>
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



NOTER

	2019	2018
<b>14 Anden gæld</b>		
Moms og afgifter .....	137.428	77.785
Skyldig A skat .....	45.009	34.175
Skyldig Atp .....	4.639	5.964
Skyldig feriepenge.....	31.923	27.494
Feriefond .....	27.500	0
Skyldig Am bidrag .....	15.614	13.989
<b>Anden gæld i alt.....</b>	<b>262.113</b>	<b>159.407</b>
<b>15 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Gæld, hovedaktionær/anpartshaver .....	6.074.877	93.377
<b>Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....</b>	<b>6.074.877</b>	<b>93.377</b>
<b>16 Ejerforhold</b>		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:		