
RSI Invest ApS

Højbjerggårdsvej 26, 2840 Holte

Årsrapport for 2016

CVR-nr. 31 76 47 26

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 7 /4 2017

René Spurre
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Noter til årsregnskabet 8

Noter, regnskabspraksis 10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for RSI Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 7. april 2017

Direktion

René Spurre

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i RSI Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for RSI Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 FSR – danske revisors Ethiske 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 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.

Hellerup, den 7. april 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Benny Voss

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

RSI Invest ApS
Højbjerggårdsvej 26
2840 Holte

CVR-nr.: 31 76 47 26
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Rudersdal

Direktion

René Spurre

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Årsrapporten for RSI Invest ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at investere i værdipapirer.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på DKK 593.822, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 10.069.716.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Bruttoresultat		0	0
Administrationsomkostninger		-136.630	-202.102
Resultat af ordinær primær drift		-136.630	-202.102
Resultat før finansielle poster		-136.630	-202.102
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		925.200	1.278.900
Finansielle indtægter	1	214.437	943.391
Finansielle omkostninger	2	-326.370	-2.984
Resultat før skat		676.637	2.017.205
Skat af årets resultat	3	-82.815	-36.967
Årets resultat		593.822	1.980.238

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.200.000
Overført resultat		-406.178	780.238
		593.822	1.980.238

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	2.160.900	2.270.700
Finansielle anlægsaktiver		2.160.900	2.270.700
Anlægsaktiver		2.160.900	2.270.700
Værdipapirer	5	2.117.702	4.489.877
Likvide beholdninger		5.899.024	4.490.530
Omsætningsaktiver		8.016.726	8.980.407
Aktiver		10.177.626	11.251.107

Balance 31. december

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		8.944.716	9.350.893
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.200.000
Egenkapital	6	10.069.716	10.675.893
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		13.072	9.643
Selskabsskat		64.838	123.071
Anden gæld		30.000	442.500
Kortfristede gældsforpligtelser		107.910	575.214
Gældsforpligtelser		107.910	575.214
Passiver		10.177.626	11.251.107
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	DKK	DKK
1 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer	84.545	89.593
Kursreguleringer	129.892	853.798
	214.437	943.391
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	326.370	2.984
	326.370	2.984
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	17.116	11.186
Regulering af skat vedrørende tidligere år	65.699	25.781
	82.815	36.967
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	3.443.000	3.443.000
Kostpris 31. december	3.443.000	3.443.000
Værdireguleringer 1. januar	-1.172.300	-1.506.200
Årets resultat	925.200	1.278.900
Modtagne udbytter	-1.035.000	-945.000
Værdireguleringer 31. december	-1.282.100	-1.172.300
Regnskabsmæssig værdi 31. december	2.160.900	2.270.700

Noter til årsregnskabet

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
FormueFyn Fondsmæglerselskab A/S	Langesøvej 153, 5462 Morud	2.000.000	45%	4.802.000	2.056.000

5 Værdipapirer

	2016 DKK	2015 DKK
Aktier	2.117.702	4.489.877
	2.117.702	4.489.877

6 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	9.350.894	1.200.000	10.675.894
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.200.000	-1.200.000
Årets resultat	0	-406.178	1.000.000	593.822
Egenkapital 31. december	125.000	8.944.716	1.000.000	10.069.716

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 31. december 2015.

Noter, regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for RSI Invest ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Noter, regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" og "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den seneste noterede salgskurs.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.