
RSI Invest ApS

Højbjerggårdsvej 26, 2840 Holte

Årsrapport for 2019

CVR-nr. 31 76 47 26

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 30/6 2020

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 30. juni 2020

Direktion

René Spurre

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i RSI Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for RSI Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 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 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 30. juni 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Benny Voss

statsautoriseret revisor

mne15009

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 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at investere i værdipapirer.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på DKK 1.487.680, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på DKK 9.589.044.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Bruttoresultat		0	0
Administrationsomkostninger		-93.226	-96.320
Resultat af ordinær primær drift		-93.226	-96.320
Resultat før finansielle poster		-93.226	-96.320
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		1.212.300	361.350
Finansielle indtægter	1	390.133	184.947
Finansielle omkostninger	2	-10.346	-1.021.025
Resultat før skat		1.498.861	-571.048
Skat af årets resultat	3	-11.181	-23.230
Årets resultat		1.487.680	-594.278

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	800.000	1.200.000
Overført resultat	687.680	-1.794.278
	1.487.680	-594.278

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		175.000	175.000
Materielle anlægsaktiver	4	175.000	175.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	2.122.650	1.450.350
Finansielle anlægsaktiver		2.122.650	1.450.350
Anlægsaktiver		2.297.650	1.625.350
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	10.780
Andre tilgodehavender		0	112.470
Selskabsskat		40.702	236.848
Tilgodehavender		40.702	360.098
Værdipapirer	6	3.517.376	2.869.348
Likvide beholdninger		3.756.262	4.493.272
Omsætningsaktiver		7.314.340	7.722.718
Aktiver		9.611.990	9.348.068

Balance 31. december

Passiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		8.664.044	7.976.365
Foreslået udbytte for regnskabsåret		800.000	1.200.000
Egenkapital	7	9.589.044	9.301.365
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		22.946	21.328
Anden gæld		0	25.375
Kortfristede gældsforpligtelser		22.946	46.703
Gældsforpligtelser		22.946	46.703
Passiver		9.611.990	9.348.068
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		
Anvendt regnskabspraksis	9		

Noter til årsregnskabet

	2019 DKK	2018 DKK
1 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer	139.036	184.947
Kursreguleringer	251.097	0
	390.133	184.947
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	10.346	6.738
Kursreguleringer	0	1.014.287
	10.346	1.021.025
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Udenlandsk udbytteskat (ej lempelse)	11.181	23.230
	11.181	23.230
4 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar		175.000
Kostpris 31. december		175.000
Opskrivninger 1. januar		0
Opskrivninger 31. december		0
Ned- og afskrivninger 1. januar		0
Ned- og afskrivninger 31. december		0
Regnskabsmæssig værdi 31. december		175.000

Noter til årsregnskabet

	2019	2018
	DKK	DKK
5 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	-1.992.650	-1.229.000
Årets resultat	1.212.300	361.350
Modtagne udbytter	-540.000	-1.125.000
Værdireguleringer 31. december	-1.320.350	-1.992.650
Regnskabsmæssig værdi 31. december	2.122.650	1.450.350

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%	4.717.000	2.694.000

Noter til årsregnskabet

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	DKK	DKK
6 Værdipapirer		
Aktier	3.517.376	2.869.348
	<u>3.517.376</u>	<u>2.869.348</u>

7 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	for regnskabs- året DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	7.976.364	1.200.000	9.301.364
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.200.000	-1.200.000
Årets resultat	0	687.680	800.000	1.487.680
Egenkapital 31. december	<u>125.000</u>	<u>8.664.044</u>	<u>800.000</u>	<u>9.589.044</u>

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

8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 31. december 2019.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for RSI Invest ApS for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2019 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 finansiel post.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v. Afskrivning på goodwill indgår tillige med den andel, der vedrører administrationsaktiviteten.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder

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

I balancen indregnes under posten "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 eventuelle merværdier og goodwill opgjort på tidspunktet for anskaffelsen af virksomhederne.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i 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 de associerede virksomheder.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Værdipapirer

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

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.