
Securator Invest ApS

Borgergade 28, Thyregod, 7323 Give

Årsrapport for 2016/17

(regnskabsår 16/1 - 15/1)

CVR-nr. 32 44 00 45

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 12/04 2017

Anders Garder
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 16. januar - 15. januar 5

Balance 15. januar 6

Noter til årsregnskabet 8

Noter, regnskabspraksis 10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 16. januar 2016 - 15. januar 2017 for Securator 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. 15. januar 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thyregod, den 12. april 2017

Direktion

Anders Garder
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Securator Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Securator Invest ApS for regnskabsåret 16. januar 2016 - 15. januar 2017 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.

Herning, den 12. april 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Martin Skov Hansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Securator Invest ApS

Borgergade 28

Thyregod

7323 Give

CVR-nr.: 32 44 00 45

Regnskabsperiode: 16. januar - 15. januar

Hjemstedskommune: Give

Direktion

Anders Garder

Revisor

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Platanvej 4

Postboks 399

7400 Herning

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i erhvervsdrivende virksomheder samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på DKK 18.954, og selskabets balance pr. 15. januar 2017 udviser en egenkapital på DKK 256.040.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 16. januar - 15. januar

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Andre eksterne omkostninger		-11.398	-10.000
Bruttoresultat		-11.398	-10.000
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-8.769	90.712
Finansielle omkostninger	1	-1.656	-897
Resultat før skat		-21.823	79.815
Skat af årets resultat	2	2.869	2.400
Årets resultat		-18.954	82.215

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-18.954	82.215
		-18.954	82.215

Balance 15. januar

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	231.943	240.712
Finansielle anlægsaktiver		231.943	240.712
Anlægsaktiver		231.943	240.712
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		15.113	15.113
Udskudt skatteaktiv		0	2.400
Selskabsskat		5.269	0
Tilgodehavender		20.382	17.513
Likvide beholdninger		11.715	24.769
Omsætningsaktiver		32.097	42.282
Aktiver		264.040	282.994

Balance 15. januar

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		131.040	149.994
Egenkapital	4	<u>256.040</u>	<u>274.994</u>
Anden gæld		8.000	8.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>8.000</u>	<u>8.000</u>
Gældsforpligtelser		<u>8.000</u>	<u>8.000</u>
Passiver		<u>264.040</u>	<u>282.994</u>
Nærtstående parter	5		

Noter til årsregnskabet

	2016/17 DKK	2015/16 DKK
1 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.656	897
	1.656	897
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-5.269	0
Årets udskudte skat	2.400	-2.400
	-2.869	-2.400
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 16. januar	3.000.000	3.000.000
Kostpris 15. januar	3.000.000	3.000.000
Værdireguleringer 16. januar	-2.759.288	-2.850.000
Årets resultat	-8.769	90.712
Værdireguleringer 15. januar	-2.768.057	-2.759.288
Regnskabsmæssig værdi 15. januar	231.943	240.712

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Securator Holding ApS	Vejle	260.000	50%	463.887	-17.538

Noter til årsregnskabet

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 16. januar	125.000	149.994	274.994
Årets resultat	0	-18.954	-18.954
Egenkapital 15. januar	125.000	131.040	256.040

5 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

AG Holding ApS

Noter, regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Securator Invest ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016/17 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Noter, regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

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

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.

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.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens ubalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Noter, regnskabspraksis

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.