

GEO Light Invest ApS

Diget 34, 7500 Holstebro

CVR-nr. 33 03 55 27

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. december 2017.

Peder Givskov Bay Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for GEO Light Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 4. december 2017

Direktion

Peder Givskov Bay Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i GEO Light Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for GEO Light Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 FSR – danske revisorerets 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.

Holstebro, den 4. december 2017

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Henrik Holm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	GEO Light Invest ApS Diget 34 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 33 03 55 27
	Stiftet: 11. juni 2010
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 7. regnskabsår
Direktion	Peder Givskov Bay Pedersen
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Modervirksomhed	LED Invest ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investeringer i green tech virksomheder og udvikling af green tech fortrinsvis med energibesparelser som målsætning samt salg og rådgivning om energibesparende foranstaltninger og udlejning af energibesparende effekter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 114 t.kr. mod -347 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Likviditet

Der pågår forhandlinger med långiverne om udskydelse af afdrag på lånene samt tilbagekøb af egne anpartar og kapitalnedsættelse. Ledelsen forventer, at udskydelsen vil blive givet.

Kapitaltab

Egenkapitalen udgør på balancedagen -1.948 t.kr., og hele anpartskapitalen er derfor tabt. Der forventes en positiv indtjening i de kommende år, og det forventes, at selskabet via driften vil retablere anpartskapitalen inden for de kommende år. Som følge af forventningerne til den positive udvikling i indtjeningen vil der ikke blive stillet forslag om reetablering af egenkapitalen på den kommende generalforsamling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GEO Light Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associeret virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	1	-244.060
Andre eksterne omkostninger	-5.900	-9.375
Resultat før finansielle poster	-5.899	-253.435
Finansielle indtægter	120.592	0
Finansielle omkostninger	-202	-93.498
Resultat før skat	114.491	-346.933
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	114.491	-346.933
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	114.491	0
Disponeret fra overført resultat	0	-346.933
Disponeret i alt	114.491	-346.933

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>101</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>101</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u>101</u>	<u>0</u>
Passiver			
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	100.000	100.000
4	Overført resultat	<u>-2.047.681</u>	<u>-2.162.172</u>
	Egenkapital i alt	<u>-1.947.681</u>	<u>-2.062.172</u>
Gældsforpligtelser			
	Ansvarlig lånekapital	<u>1.924.900</u>	<u>1.924.900</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.924.900</u>	<u>1.924.900</u>
	Gæld til tilknyttet virksomhed	11.681	11.681
	Gæld til associeret virksomhed	0	120.592
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	6.202	0
	Anden gæld	<u>4.999</u>	<u>4.999</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>22.882</u>	<u>137.272</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.947.782</u>	<u>2.062.172</u>
	Passiver i alt	<u>101</u>	<u>0</u>

6 Eventualposter

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
2. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. juli	667.623	667.623
Afgang i årets løb	<u>-667.623</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni	<u>0</u>	<u>667.623</u>
Nedskrivninger 1. juli	-667.623	-423.563
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	-244.060
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger	<u>667.623</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 30. juni	<u>0</u>	<u>-667.623</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>0</u>	<u>0</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	-2.162.172	-1.815.239
Årets overførte resultat	<u>114.491</u>	<u>-346.933</u>
	<u>-2.047.681</u>	<u>-2.162.172</u>

Noter

5. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2017</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2016</u>
Ansvarlig lånekapital	0	0	1.924.900	1.924.900
	0	0	1.924.900	1.924.900

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået købsaftale om tilbagekøb af egne anparter pr. 1. juli 2013 for 703 t.kr. inkl. renter. Købesummen forrentes med 9 % p.a. Aftalen kan dog ikke effektueres, da GEO Light Invest ApS ikke har frie reserver.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med LED Invest ApS som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.