

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

CSI Invest ApS

Strandvejen 383, 2930 Klampenborg

CVR-nr. 33 35 86 79

Årsrapport for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling.

den 19/11 2018

Dirigent

Claudia Siesbye Halsted

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at besidde anparter samt investering i værdipapirer.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i 2017/2018 ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Selskabet har i 2017/2018 givet et koncerntilskud på samlet kr. 450.000 til datterselskabet Film Maker ApS.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018 for CSI Invest ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135, og det er besluttet at fravælge revision af selskabets årsrapport.

Klampenborg, den 19. november 2018

Direktion


Claudia Siesbye Halsted

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse hos CSI Invest ApS

Vi har opstillet årsrapporten for CSI Invest ApS for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 19. november 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Regnskabet aflægges i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Kapitalandele

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabs og associeret selskabs resultat efter skat.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskab og associerede selskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskab henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Andre kapitalandele og værdipapirer er målt til statusdagens kurs.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

Note		2017/18	2016/17
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttotab	-3.850	-1.632
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-3.850	-1.632
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-3.850	-1.632
	Resultat af kapitalandele	11.127	256.260
	Renteindtægter, koncern	1.605	3.094
	Renteindtægter	21.029	92.308
	Renteudgifter	<u>-88</u>	<u>-176</u>
	Resultat før skat	29.823	349.854
2	Beregnete skatter	<u>-4.132</u>	<u>-20.629</u>
	Årets resultat	<u><u>25.691</u></u>	<u><u>329.225</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-410.336	72.965
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	372.000	0
	Udbytte	52.900	0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>11.127</u>	<u>256.260</u>
		<u><u>25.691</u></u>	<u><u>329.225</u></u>

Balance pr. 30/6 2018

Note		30/6 2018	30/6 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i datterselskaber	134.130	125.160
	Kapitalandele i associerede selskaber	<u>684.991</u>	<u>772.834</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>819.121</u>	<u>897.994</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>819.121</u>	<u>897.994</u>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	298.180
	Tilgodehavende selskabsskat	27.000	18.000
2	Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>27.000</u>	<u>316.180</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.332.029</u>	<u>1.311.000</u>
	Værdipapirer i alt	<u>1.332.029</u>	<u>1.311.000</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>222.461</u>	<u>39.381</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.581.490</u>	<u>1.666.561</u>
	Aktiver i alt	<u>2.400.611</u>	<u>2.564.555</u>

Balance pr. 30/6 2018

Note		30/6 2018	30/6 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	90.000	90.000
	Overført til næste år	2.044.103	2.443.312
	Afsat udbytte	<u>52.900</u>	<u>0</u>
4	Egenkapital i alt	<u>2.187.003</u>	<u>2.533.312</u>
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	4.132	20.629
	Gæld til tilknyttede virksomheder	170.844	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	18.930	0
	Anden gæld	<u>19.702</u>	<u>10.614</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>213.608</u>	<u>31.243</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>213.608</u>	<u>31.243</u>
	Passiver i alt	<u>2.400.611</u>	<u>2.564.555</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Skatteværdi af indkomst, datterselskab	<u>4.132</u>	<u>20.629</u>
	4.132	20.629
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>4.132</u>	<u>20.629</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Anlægsaktiver	Kap. andele i associerede selskaber	Kap. andele i dattersel- skaber
Anskaffelsessum pr. 1/7 2017	2.475.000	225.000
Tilgang	0	450.000
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2018	<u>2.475.000</u>	<u>675.000</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2017	-1.702.166	-99.840
Årets resultat	452.157	-441.030
Primoregulering i ass. selskab	0	0
Udloddet udbytte	<u>-540.000</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2018	<u>-1.790.009</u>	<u>-540.870</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2018	<u>684.991</u>	<u>134.130</u>

Selskabsnavn	Ejerandel	Hjemsted	Kostpris	Egenkapital	Resultat
				pr. 30/6 18 (100%)	efter skat 2017/18 (100%)
CVS Ejendomme ApS	45%	København	2.475.000	1.522.203	1.004.794
Film Maker ApS	100%	København	675.000	134.130	-441.030

Selskabet CVS Ejendomme ApS har regnskabsår pr. 31/12. Værdien af selskabet er optaget på grundlag af seneste regnskab pr. 31/12 2017.

4 Egenkapital	Overførsel til reserve				I alt
	Selskabs- kapital	for nettoop- skrivning	Overført resultat	Udbytte	
Egenkapital pr. 1/7 2017	90.000	0	2.443.312	0	2.533.312
Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0
Udbetalt aconto udbytte	0	0	0	-372.000	-372.000
Neg. opskrivning, primo	0	-1.802.006	1.802.006	0	0
Udbytte, datterselskab	0	-540.000	540.000	0	0
Årets resultat	0	11.127	-410.336	424.900	25.691
	90.000	-2.330.879	4.374.982	52.900	2.187.003
Neg. opskrivning, ultimo	0	2.330.879	-2.330.879	0	0
Egenkapital pr. 30/6 2018	90.000	0	2.044.103	52.900	2.187.003

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

