

Force Invest ApS
CVR-nr. 34576351
Svend Estridsens Vej 7
4000 Roskilde

Årsrapport 2015 (6 mdr.)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27.05.2016

Dirigent

Navn: Søren Elmann Ingerslev

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015 (6 mdr.)	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015 (6 mdr.)	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Force Invest ApS
Svend Estridsens Vej 7
4000 Roskilde

CVR-nr.: 34576351
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 01.07.2015 - 31.12.2015

Direktion

Morten Kofoed Marker, direktør
Anders Johannes Skov Marker, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 31.12.2015 for Force Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 27.05.2016

Direktion



Morten Kofoed Marker
direktør



Anders Johannes Skov Marker
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Force Invest ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Force Invest ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

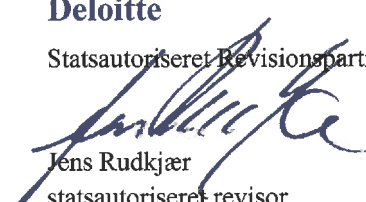
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 27.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Jens Rudkjær
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er primært at eje og administrere aktier og anparter samt at foretage enkeltstående forretningsmæssige dispositioner.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet udviser et overskud på 1.938 t.kr. Egenkapitalen i selskabet udgør 8.472 t.kr. Selskabet har investeret i Morand Holding ApS, der ultimo 2015 har solgt sin andel i Satcom1 ApS med en større fortjeneste. Selskabet vil i de kommende år indtægtsføre fortjenesten i talt med at der udloddet udbytte fra Morand.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015 (6 mdr.)

	<u>Note</u>	<u>2015 (6 mdr.) kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(45.850)	(33.558)
Driftsresultat		(45.850)	(33.558)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.000.000	0
Andre finansielle indtægter	1	88	37.876
Andre finansielle omkostninger	2	(16.433)	(91.243)
Årets resultat		<u>1.937.805</u>	<u>(86.925)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>1.937.805</u>	<u>(86.925)</u>
		<u>1.937.805</u>	<u>(86.925)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 (6 mdr.) kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		7.614.845	7.614.845
Kapitalandele i associerede virksomheder		350.000	0
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>7.964.845</u>	<u>7.614.845</u>
Anlægsaktiver		<u>7.964.845</u>	<u>7.614.845</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		72.726	72.726
Andre tilgodehavender		6.245	7.042
Tilgodehavender		<u>78.971</u>	<u>79.768</u>
Likvide beholdninger		<u>471.603</u>	<u>236.403</u>
Omsætningsaktiver		<u>550.574</u>	<u>316.171</u>
Aktiver		<u>8.515.419</u>	<u>7.931.016</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 (6 mdr.) kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overført overskud eller underskud		8.372.419	6.434.614
Egenkapital		8.472.419	6.534.614
Gæld til associerede virksomheder		0	1.200.000
Langfristede gældsforpligtelser		0	1.200.000
Gæld til associerede virksomheder		18.000	171.402
Anden gæld		25.000	25.000
Kortfristede gældsforpligtelser		43.000	196.402
Gældsforpligtelser		43.000	1.396.402
Passiver		8.515.419	7.931.016
Eventualforpligtelser	4		

Egenkapitalopgørelse for 2015 (6 mdr.)

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	100.000	6.434.614	6.534.614
Årets resultat	0	1.937.805	1.937.805
Egenkapital ultimo	100.000	8.372.419	8.472.419

Noter

				<u>2015 (6 mdr.) kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
1. Andre finansielle indtægter					
Renteindtægter i øvrigt				88	37.876
				<u>88</u>	<u>37.876</u>
2. Andre finansielle omkostninger					
Renteomkostninger i øvrigt				15.583	90.493
Øvrige finansielle omkostninger				850	750
				<u>16.433</u>	<u>91.243</u>
3. Finansielle anlægsaktiver					
Kostpris primo				7.614.845	0
Tilgange				0	350.000
Kostpris ultimo				<u>7.614.845</u>	<u>350.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo				<u>7.614.845</u>	<u>350.000</u>
	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Dattervirksomheder:					
Morand Holding ApS	Roskilde	ApS	100,00	175.868.538	174.306.971
					<u>Ejer- andel %</u>
Associerede virksomheder:					
LMF Toys ApS					33,33

Noter

4. Eventualforpligtelser

Force Invest ApS er administrationsselskab i en 100% ejet koncern. Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.