

ADVISOR-REVISION
STATSAUTORISERET REVISIONSANSPARTSSELSKAB

Joenck Invest ApS

CVR-nr. 34 73 92 26

Årsrapport

1. maj 2016 - 30. april 2017

Ladbyvej 16

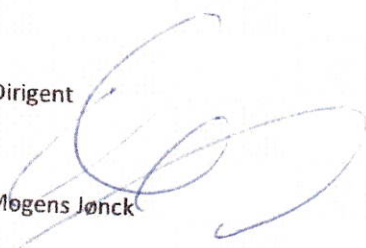
2770 Kastrup

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den 9. oktober 2017

Dirigent

Mogens Jønck



Selskabsoplysninger

Selskab

Joenck Invest ApS

Ladbyvej 16

2770 Kastrup

CVR-nr.: 34 73 92 26

Hjemstedskommune: Tårnby

Direktion

Mogens Jønck

Revision

Advisor Revision

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Århusgade 88, 5. sal

2100 København Ø

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Joenck Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

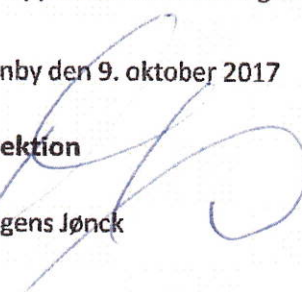
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet. Samtidigt er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tårnby den 9. oktober 2017

Direktion

Mogens Jønck



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Joenck Invest ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Joenck Invest ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København Ø, den 9. oktober 2017

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 34 21 37 98


Jahn Thorup
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er direkte eller indirekte ved kapitalanbringelse i andre selskaber at drive virksomhed med rådgivning, handel samt investering i værdipapirer og anden dermed naturligt forbundet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 5.887 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 4.052.763 og en egenkapital på kr. 3.978.304.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017/18 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2016/17

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og omfatter omkostninger til administration..

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes rentindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto skat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016/17

Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat	46.991	-52.125
1 Personaleomkostninger	-18.000	0
Af- og nedskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat af ordinær primær drift	28.991	-52.125
2 Andre finansielle indtægter	174	2.257.181
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-23.279</u>	<u>-299</u>
Ordinært resultat før skat	5.887	2.204.757
3 Skat af ordinært resultat	0	0
Årets resultat	<u>5.887</u>	<u>2.204.757</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overført resultat	5.887	2.204.757
	<u>5.887</u>	<u>2.204.757</u>

Balance pr. 30. april 2017

Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Anlægsaktiver	0	0
Andre tilgodehavender	0	0
Periodeafgrænsningsposter	0	0
Tilgodehavender	0	0
Værdipapirer og kapitalandele	279.780	0
Likvide beholdninger	3.772.982	4.012.417
Omsætningsaktiver	4.052.763	4.012.417
Aktiver	4.052.763	4.012.417

Balance pr. 30. april 2017

Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Selskabskapital	100.000	100.000
Overkurs ved emission	1.730.000	1.730.000
Overført resultat	2.148.304	2.142.417
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
4 Egenkapital	<u>3.978.304</u>	<u>3.972.417</u>
Hensættelse til udskudt skat	0	0
Hensatte forpligtelser	<u>0</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	40.000
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	54.459	0
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>74.459</u>	<u>40.000</u>
Gældsforpligtelser	<u>74.459</u>	<u>40.000</u>
Passiver	<u>4.052.763</u>	<u>4.012.417</u>
	Note	
Pantsætninger og sikkerheder	5	
Eventualposter mv.	6	

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	18.000	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre sociale omkostninger	0	0
		0
I alt	<u>18.000</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Finansielle poster		
Andre finansielle indtægter	174	0
Øvrige finansielle omkostninger	-23.279	0
I alt	<u>-23.105</u>	<u>0</u>
3 Skat af ordinært resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Årets regulering af udskudt skat	0	0
I alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skat		
Udskudt skat hviler på følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	0	0
Skattemæssige underskud	93.510	99.397
I alt	<u>93.510</u>	<u>99.397</u>
Hensættelse til udskudt skat, 22%	<u>20.572</u>	<u>21.867</u>

Udskudt skat er ikke aktiveret.

4 Egenkapital

	Egenkapi-tal 1. maj 2016	Udloddet ordinært udbytte for 2016/17	Overført resultat	Egenkapi-tal 30. april 2017
Selskabskapital	100.000			100.000
Overkurs ved emission	1.730.000			1.730.000
Overført resultat	2.142.417		5.887	2.148.304
Foreslået udbytte	0		0	0
I alt	<u>3.972.417</u>	<u>0</u>	<u>5.887</u>	<u>3.978.304</u>

5 Pantsætninger og sikkerheder

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

6 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventual-, garanti- kautions- eller leasingforpligtelser.