

SUBI Invest ApS

Allegade 23
2000 Frederiksberg

CVR-nr. 37 46 77 66

Årsrapport for perioden 1. juli 2022 til 30. juni 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. oktober 2023

Susanne Alberg Vestergaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni 2023	8
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskabet

SUBI Invest ApS
Allegade 23
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 37 46 77 66

Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Stiftet: 4. januar 2016

Hjemsted: Frederiksberg

Direktion

Susanne Alberg Vestergaard, direktør

Revisor

Statsautoriseret revisor Ole Tønnesen
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for SUBI Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 9. oktober 2023

Direktion

Susanne Alberg Vestergaard
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i SUBI Invest ApS

Vi har opstillet årsrapporten for SUBI Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, noter og 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Hillerød, den 9. oktober 2023

Statsautoriseret revisor Ole Tønnesen

CVR-nr. 32 82 10 30

Ole Tønnesen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10049

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering med langsigtet værdistigning for øje samt beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på kr. 904.488, og selskabets balance pr. 30. juni 2023 udviser en egenkapital på kr. 12.245.287.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SUBI Invest ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Bruttotab		-45.238	-42.200
Finansielle indtægter		957.334	372.428
Finansielle omkostninger		0	-1.211.198
Resultat før skat		912.096	-880.970
Skat af årets resultat		-7.608	30
Årets resultat		904.488	-880.940
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte		900.000	4.000.000
Overført resultat		4.488	-4.880.940
		904.488	-880.940

Efter regnskabsårets udløb er der foretaget udlodning af ekstraordinært udbytte på kr. 300.000.

Balance 30. juni 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	1	11.560.076	11.598.144
Finansielle anlægsaktiver		11.560.076	11.598.144
Anlægsaktiver i alt		11.560.076	11.598.144
Andre tilgodehavender		7.145	0
Selskabsskat		75.113	81.955
Tilgodehavender		82.258	81.955
Likvide beholdninger		682.953	1.060.700
Omsætningsaktiver i alt		765.211	1.142.655
Aktiver i alt		12.325.287	12.740.799

Balance 30. juni 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>12.120.287</u>	<u>12.115.799</u>
Egenkapital		<u>12.245.287</u>	<u>12.240.799</u>
Anden gæld		<u>80.000</u>	<u>500.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>80.000</u>	<u>500.000</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>80.000</u>	<u>500.000</u>
Passiver i alt		<u>12.325.287</u>	<u>12.740.799</u>
Oplysning om dagsværdi	1		
Eventualforpligtelser	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Noter

1 Oplysning om dagsværdi

Dagsværdi af børsnoterede værdipapirer ultimo udgør kr. 11.560.076.

Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen som urealiseret kursgevinst udgør kr. 959.532.

2 Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.