

August Invest Aps

Hælderne 9
2850 Nærum

Årsrapport
8. april 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/02/2017

Anders Bruun Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

August Invest Aps

Hælderne 9

2850 Nærum

Telefonnummer: 45806508

e-mailadresse: augustinvestdk@gmail.com

CVR-nr: 37614580

Regnskabsår: 08/04/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 08.04.2016 – 31.12.2016 for August Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig samt retvisende for virksomhedens virke og drift.

Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, virksomhedens samlede finansielle stilling, samt virksomhedens resultat.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nærum, den 12/02/2017

Direktion

Anders Bruun Nielsen
Administrerende Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har godkendt at Årsrapporten fremlægges urevideret i henhold til Årsregnskabslovens §135

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelle oplysninger

Regnskabet er udarbejdet under forudsætning af fortsat drift.

Regnskabsklasse

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

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Medmindre andet fremgår af regnskabet er alle indtægter, udgifter, samt balanceposter indregnet til kostpris. For indtægter er disse indregnet i takt med, at de indtjenes. For udgifter er disse indregnet i takt med, at de afholdes. For aktiver er disse indregnet når virksomheden overtager det juridiske ansvar herfor, eller når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan måles pålideligt. For passiver er disse indregnet når virksomheden overtager det juridiske ansvar herfor, eller når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indgår i omsætningen på tidspunktet for leveringen af disse. Omsætningen opgøres efter moms, afgifter, og rabatter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta og modtaget udbytte fra andre kapitalandele og forpligtelser.

Balancen

Anlægs- og finansielle aktiver optages til kostpris. Kapitalintersser i tilknyttet eller associerede selskaber, samt datterselskaber optages efter den indre værdis metode.

Kort- og langfristet gæld optages til kostpris på tidspunktet for optagelsen af gælden, fratrukket tidligere års afdrag og eventuelle gældsnedsettelse.

Skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse 8. apr 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.
Bruttoresultat		4.861
Administrationsomkostninger	1	-7.205
Resultat af ordinær primær drift		-2.344
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0
Andre finansielle indtægter		0
Øvrige finansielle omkostninger		-2.747
Ordinært resultat før skat		-5.091
Skat af årets resultat		1.120
Årets resultat		-3.971
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0
Overført resultat		-3.971
I alt		-3.971

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		145.909
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	145.909
Anlægsaktiver i alt		145.909
Tilgodehavende skat		1.120
Tilgodehavender i alt		1.120
Likvide beholdninger		9.000
Omsætningsaktiver i alt		10.120
Aktiver i alt		156.029

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		-3.971
Egenkapital i alt		46.029
Hensættelse til udskudt skat		0
Hensatte forpligtelser i alt		0
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve		110.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		110.000
Gældsforpligtelser i alt		110.000
Passiver i alt		156.029

Egenkapitalopgørelse 8. apr 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi's metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	0	0	0	50.000
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-3.971	0	-3.971
Egenkapital, ultimo	50.000	0	-3.971	0	46.029
					2016
Antal anparter udstedt, ultimo (stk.)					50'000
Egenkapital, ultimo (kr.)					46'029
Pris per anpart, ultimo (kr.) (indre værdi's metode)					0.92

Noter

1. Administrationsomkostninger

	2016
	kr.
Management fee's til investeringsfonde, mv.	0
Rådgivning og professionelle services	6'250
Andre administrationsomkostninger	955
Adminisrationsomkostninger i alt	7'205

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2016
	kr.
Illikvide værdipapiere og kapitalandele	145'909
Likvide værdipapiere og kapitalandele	0
Andre værdipapiere og kapitalandele i alt	145'909

Selskabet har ved udgangen af regnskabsåret op til Kr. 854'091 i kontraktuelle forpligtigelser relateret til fremtidige investeringer i illikvide værdipapiere og kapitalandele som ikke er bogført til balancen.

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som Holding Selskab for investeringer i Danske virksomheder. Selskabet har i 2016 foretaget investeringer i danske selskaber for Kr. 145,909. Der har ikke været nogen andre væsentlige aktiviteter i 2016.

4. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

	2016
	kr.
Akkumuleret udskudt skat, primo	0
Skat af årets resultat	-1'120
Akkumuleret udskudt skat, ultimo	-1'120