

August Invest Aps

Hælderne 9
2850 Nærum

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/03/2020

Anders Bruun Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	August Invest Aps Hælderne 9 2850 Nærum
	e-mailadresse: contact@augustinvest.dk
	CVR-nr: 37614580
	Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019
Bankforbindelse	Danske Bank

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for August Invest Aps.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Skodsborg, den 14/03/2020

Direktion

Anders Bruun Nielsen

Bestyrelse

Anders Bruun Nielsen

Ledelsesberetning

Selskabets primære aktivitet er at investere i unoteret danske virksomheder.

Årets resultat i 2019 udgør -82'294 kr. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelle oplysninger

Regnskabet er udarbejdet under forudsætning af fortsat drift. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 acontoskatte.

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Nettoomsætning		0	0
Bruttoresultat		0	0
Administrationsomkostninger	1	-125.579	-34.600
Resultat af ordinær primær drift		-125.579	-34.600
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder			0
Andre finansielle indtægter		28.354	0
Nedskrivning af finansielle aktiver	2	-8.746	
Øvrige finansielle omkostninger		-4.377	-3.915
Ordinært resultat før skat		-110.348	-38.515
Skat af årets resultat		28.054	8.473
Årets resultat		-82.294	-30.042
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		-82.294	-30.042
I alt		-82.294	-30.042

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.557.504	1.033.904
Finansielle aktiver i alt	3	2.557.504	1.033.904
Langfristede aktiver i alt		2.557.504	1.033.904
Tilgodehavende skat		50.663	22.608
Tilgodehavender i alt		50.663	22.608
Likvide beholdninger		19.381	33.330
Kortfristede aktiver i alt		70.044	55.938
Aktiver i alt		2.627.548	1.089.842

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		100.000	100.000
Overkurs ved emission		250.000	250.000
Overført resultat		-162.452	-80.158
Egenkapital i alt		187.548	269.842
Udskudt skat		0	0
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve		2.440.000	820.000
Langfristede forpligtelser i alt		2.440.000	820.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Kortfristede forpligtelser i alt		0	0
Forpligtelser i alt		2.440.000	820.000
Passiver i alt		2.627.548	1.089.842

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	100.000	250.000	-80.158	269.842
Årets resultat			-82.294	-82.294
Egenkapital, ultimo	100.000	250.000	-162.452	187.548
	2019 kr.		2018 kr.	
Antal anparter udstedt, ultimo (stk.)	100'000		100'000	
Egenkapital, ultimo (kr.)	187'548		269'842	
Pris per anpart, ultimo (kr.) (indre værdi's metode)	1.88		2.70	

Noter

1. Administrationsomkostninger

	2019	2018
	Kr.	kr.
Management fee's til investeringsfonde, mv.	125'357	30'671
Rådgivning og professionelle services	0	0
Andre administrationsomkostninger	222	3'929
Administrationsomkostninger i alt	125'579	34'600

2. Nedskrivning af finansielle aktiver

Der blev i regnskabsåret foretaget en enkelt ekstraordinær nedskrivning på DKK -8'746 relateret til et delvist frasalg af anparter et noteret selskab som August Invest ApS har foretaget investeringer i.

3. Finansielle aktiver i alt

	2019	2018
	Kr.	kr.
Illikvide værdipapiere og kapitalandele	2'557'504	1'033'904
Likvide værdipapiere og kapitalandele		
Andre værdipapiere og kapitalandele i alt	2'557'504	1'033'904

4. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som Holding Selskab for investeringer i Danske virksomheder. Selskabet har i 2019 foretaget investeringer i danske selskaber for Kr. 1,523,600.

Selskabet har foretaget et delvist frasalg af anparter et enkelt noteret selskab som August Invest ApS har foretaget investeringer i.

Der har ikke været nogen andre væsentlige aktiviteter i 2019.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ved udgangen af regnskabsåret op til Kr. 3'750'459 i kontraktuelle forpligtigelser relateret til fremtidige investeringer i illikvide værdipapiere og kapitalandele som ikke er bogført til balancen.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	0

Selskabet havde i 2019 ingen ansatte.