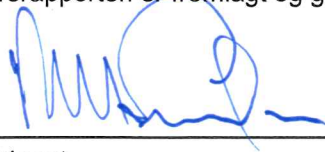


IKS Invest ApS
St. Kongensgade 68, 1264 København K

CVR nr. 73491517

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16/11 2016



dirigent

Ingvar K. Svendsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10 - 11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for IKS Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen har besluttet af fravælge revision for det kommende regnskabsår.

Direktionen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for at undlade revision. Jf. årsregnskabslovens § 9, stk. 4.

København K, den 29. september 2016

Direktion

I.K. Svendsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet er et investeringsselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for IKS Invest ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning om måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter lejeindtægt ved udlejning af ejendom og indregnes ekskl. moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter driftsomkostninger vedrørende ejendomme samt omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

RESULTATOPGØRELSEN - fortsat

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Fast ejendom, automobil og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	100 år
Inventar og automobil	3 - 5 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i regnskabsåret. Den skattemæssige grænse for småaktiver udgør for indeværende år kr. 12.900.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

BALANCEN - fortsat

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Noter	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning.....	363.152	334.464
Andre eksterne omkostninger.....	-242.516	-250.801
Bruttoresultat.....	120.636	83.663
1 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver.....	-44.867	-30.187
Driftsresultat.....	75.769	53.476
Finansielle indtægter.....	849.516	6.595.756
Finansielle omkostninger.....	-1.724.164	-36.853
Resultat før skat.....	-798.879	6.612.379
2 Skat af årets resultat.....	172.126	-1.557.024
ÅRETS RESULTAT	-626.753	5.055.355
 Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret.....	0	0
Overført resultat.....	-626.753	5.055.355
Disponeret i alt	-626.753	5.055.355

Balance 30. juni

AKTIVER

Noter		2016 kr.	2015 kr.
3	Grunde og bygninger.....	2.475.092	2.499.799
4	Driftsmidler.....	120.656	140.816
	Materielle anlægsaktiver.....	2.595.748	2.640.615
	Deposita.....	2.885	2.885
	Finansielle anlægsaktiver.....	2.885	2.885
	ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	2.598.633	2.643.500
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	1.796	8.537
	Udskudt skat.....	195.396	23.270
	Selskabsskat.....	412.878	0
	Andre tilgodehavender.....	484.947	135.765
	Tilgodehavender	1.095.017	167.572
	Værdipapirer.....	35.373.589	35.577.608
	Likvide beholdninger	1.395.686	3.975.486
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	37.864.292	39.720.666
	AKTIVER I ALT	40.462.925	42.364.166

Balance 30. juni

PASSIVER

Noter	2016 kr.	2015 kr.
5 Anpartskapital.....	11.500.000	11.500.000
6 Overført resultat.....	28.406.542	29.033.295
7 Foreslået udbytte.....	0	0
EGENKAPITAL I ALT	<u>39.906.542</u>	<u>40.533.295</u>
Selskabsskat.....	0	1.287.368
Anden gæld.....	556.383	543.503
Kortfristede gældsforpligtelser.....	<u>556.383</u>	<u>1.830.871</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	<u>556.383</u>	<u>1.830.871</u>
PASSIVER I ALT	<u>40.462.925</u>	<u>42.364.166</u>

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 - Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Af- og nedskrivninger, driftsmateriel	44.867	43.187
Gevinst salg bil.....	0	-13.000
	44.867	30.187
2 - Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	0	1.551.564
Regulering udskudt skat	-172.126	5.433
Regulering skat tidligere år	0	27
Skat af årets resultat.....	-172.126	1.557.024
3 - Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli.....	2.915.700	2.915.700
Tilgang.....	0	0
Afgang.....	0	0
Kostpris 30. juni.....	2.915.700	2.915.700
Afskrivninger 1. juli.....	415.901	391.194
Årets afskrivninger.....	24.707	24.707
Afskrivninger 30. juni.....	440.608	415.901
Regnskabsmæssig værdi 30. juni.....	2.475.092	2.499.799
4 - Driftsmidler		
Kostpris 1. juli.....	175.462	296.488
Tilgang.....	0	100.800
Afgang.....	0	221.826
Kostpris 30. juni.....	175.462	175.462
Afskrivninger 1. juli.....	34.646	237.992
Årets afskrivninger.....	20.160	18.480
Tilbageførsel af afskrivninger på afgang.....	0	221.826
Afskrivninger 30. juni.....	54.806	34.646
Regnskabsmæssig værdi 30. juni.....	120.656	140.816

Noter - fortsat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
5 - Anpartskapital		
Saldo 1. juli	11.500.000	11.500.000
Saldo 30. juni	11.500.000	11.500.000
6 - Overført resultat		
Saldo 1. juli	29.033.295	23.977.940
Overført i henhold til resultatdisponering	-626.753	5.055.355
Saldo 30. juni	28.406.542	29.033.295
7 - Foreslået udbytte		
Saldo 1. juli	0	0
Udbetalt i året	0	0
Overført i henhold til resultatdisponering	0	0
Saldo 30. juni	0	0