

DFI Invest 1 A/S

Knud den Stores Vej 33

4000 Roskilde

CVR-nr. 30899415

Årsrapport for 2015

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 04-05-2016

Søren Noringriis
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

DFI Invest 1 A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for DFI Invest 1 A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 04-05-2016

Direktion

Flemming Duus
Direktør

Bestyrelse

Robert Thiesen
Formand

Johnny Madsen

Søren Noringriis

DFI Invest 1 A/S

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i DFI Invest 1 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DFI Invest 1 A/S for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 04-05-2016

Deloitte

Statsautotiseret Revisionspartnerselskab

Jens Rudkjær

Statsautoriseret revisor

DFI Invest 1 A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DFI Invest 1 A/S Knud den Stores Vej 33 4000 Roskilde
Telefon	46304070
CVR-nr.	30899415
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Bestyrelse	Robert Thiesen, Formand Johnny Madsen Søren Noringriis
Direktion	Flemming Duus, Direktør
Revisor	Deloitte Statsautotiseret Revisionspartnerselskab CVR-nr.: 33963556

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at besidde aktier i Industri Invest Syd A/S og sædvanlige i forbindelse hermed værende forretningsmæssige dispositioner.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets beholdning af kapitalandele er jfr. note 8 værdiansat til indre værdi i henhold til årsrapport for 2015 for Industri Invest Syd A/S uden fradrag af en skønnet hensættelse til tab på dette selskabs investeringer i tilknyttede og associerede virksomheder.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. 112.098, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 4.073.437, og en egenkapital på kr. 3.987.598.

Resultatet er positivt påvirket med kr. 12.133 som følge af en regulering af ejerandelen i Industri Invest Syd A/S med 0,05% og med kr. 571.514 som følge af en tilbageførsel af en skønnet hensættelse på dette selskabs investeringer i tilknyttede og associerede virksomheder.

Aktiekapitalen har siden selskabets etablering i 2007 været 15 mio. kr. Da selskabet ikke længere har behov for en betydelig kapital, besluttede selskabets bestyrelse at indkalde til en ekstraordinær generalforsamling den 27. august 2015 med henblik på at nedsætte aktiekapitalen fra 15 mio. kr. til 3 mio. kr. med efterfølgende udlodning til aktionærerne til kurs 50.

Bestyrelsens forslag blev enstemmigt vedtaget og endeligt effektueret efter udløb af lovbestemt proklamaperiode i september 2015.

Selskabet har status som skattefrit investeringsselskab.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for DFI Invest 1 A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager.

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.

Skat af årets resultat

Selskabet har siden 1. januar 2009 haft status som skattefrit investeringsselskab jf. aktieavancebeskatningslovens §19.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Unoterede aktier indregnes til kostprisen på handelsdagen. Værdipapirbeholdningen måles herefter til dagsværdi. Såfremt dagsværdi ikke kan måles pålideligt, måles til kostpris med fradrag af nedskrivninger

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre eksterne omkostninger		-150.709	-87.798
Bruttoresultat		-150.709	-87.798
Personaleomkostninger		-50.000	-50.000
Driftsresultat		-200.709	-137.798
Finansielle indtægter	1	327.511	341.884
Finansielle omkostninger	2	-14.704	-40.629
Resultat før skat		112.098	163.457
Årets resultat		112.098	163.457
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat	3	112.098	163.457
		112.098	163.457

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	4	<u>2.506.594</u>	<u>2.204.467</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.506.594</u>	<u>2.204.467</u>
Anlægsaktiver		<u>2.506.594</u>	<u>2.204.467</u>
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>13.920</u>
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>13.920</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>0</u>	<u>6.787.239</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>0</u>	<u>6.787.239</u>
Likvide beholdninger		<u>1.566.843</u>	<u>951.035</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.566.843</u>	<u>7.752.194</u>
Aktiver		<u>4.073.437</u>	<u>9.956.661</u>

DFI Invest 1 A/S

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	3.000.000	15.000.000
Overført resultat	6	987.598	-5.124.500
Egenkapital		3.987.598	9.875.500
Anden gæld		85.839	81.161
Kortfristede gældsforpligtelser		85.839	81.161
Gældsforpligtelser		85.839	81.161
Passiver		4.073.437	9.956.661
Usikkerhed ved indregning og måling	7		
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Ejerskab	10		

Noter

	2015	2014
1. Finansielle indtægter		
Opskrivning af finansielle aktiver	302.127	292.137
Andre finansielle indtægter	25.384	49.747
	327.511	341.884
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	14.704	40.629
	14.704	40.629
3. Overført til egenkapitalen		
Årets resultat	112.098	163.457
Tilgang i forbindelse med nedsættelse af aktiekapital	12.000.000	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte i året	-6.000.000	0
	6.112.098	163.457
4. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kapitalandele i Industri Invest Syd A/S, primo	2.204.467	1.787.330
Årets tilgang	0	125.000
Årets kursregulering til indre værdi	-281.520	240.435
Tilgang ved regulering af ejerandel	12.133	0
Reduktion af hensættelse til skønnet dagsværdi	571.514	51.702
	2.506.594	2.204.467
Ejerandelen i Industri Invest Syd A/S udgør 9,90% (2014: 9,85%)		
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	15.000.000	15.000.000
Overført til overført resultat	-12.000.000	0
Saldo ultimo	3.000.000	15.000.000
Virksomhedskapitalen er i årets løb i forbindelse med udbetaling af 6 mio. kr. i ekstraordinært udbytte blevet nedsat med 12 mio. kr.		
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	-5.124.500	-5.287.957
Nedsættelse af aktiekapital i året	12.000.000	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte i året	-6.000.000	0
Årets resultat	112.098	163.457
	987.598	-5.124.500
7. Usikkerhed ved indregning og måling		
Selskabets beholdning af kapitalandele er værdiansat til indre værdi i henhold til årsrapport for 2015 for Industri Invest Syd A/S med tilbageførsel af nedskrivning til skønnet dagsværdi. I 2014 blev fradraget reduceret med kr. 51.702 til kr. 571.514.		

Noter

2015

2014

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

10. Ejerskab

Følgende aktionærer ejer mere end 5% af aktiekapitalen:

HKS Invest Sønderborg A/S, Sønderborg
John Arnberg ApS, Hellerup
Holmblad Holding ApS, Klampenborg
FSB Invest ApS, Farum