

EGI Invest ApS

Ahornvænget 16, 8340 Malling
CVR-nr. 37 31 68 57

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.23 - 30.06.24

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 05.11.24

Kent Hejn Kristensen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9 - 12

Selskabet

EGI Invest ApS
Ahornvænget 16
8340 Malling
Hjemsted: Aarhus
CVR-nr.: 37 31 68 57
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion

Kent Hejn Kristensen

Revisor

Beierholm
Godkendt Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Nordea Bank

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.23 - 30.06.24 for EGI Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.24 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.23 - 30.06.24.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Malling, den 5. november 2024

Direktionen

Kent Hejn Kristensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i EGI Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for EGI Invest ApS for regnskabsåret 01.07.23 - 30.06.24 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder oplysning om anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hobro, den 5. november 2024

Beierholm

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Kasper Sand Jensen

Statsaut. revisor
MNE-nr. mne34467

Note	2023/24 DKK	2022/23 DKK
Bruttotab	-63.793	-64.255
Finansielle indtægter	1.035.972	429.007
Finansielle omkostninger	-946	-53.874
Resultat før skat	971.233	310.878
Skat af årets resultat	-161.986	-32
Årets resultat	809.247	310.846

Forslag til resultatdisponering

Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	46.838	44.865
Forslag til udbytte for regnskabsåret	122.000	70.000
Overført resultat	640.409	195.981
I alt	809.247	310.846

AKTIVER		30.06.24	30.06.23
		DKK	DKK
Note			
	Tilgodehavende selskabsskat	28.036	138.721
	Tilgodehavender hos selskabsdeltagere og ledelse	0	44.604
	Tilgodehavender i alt	28.036	183.325
	Andre værdipapirer og kapitalandele	11.276.761	10.381.965
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	11.276.761	10.381.965
	Likvide beholdninger	28.173	74.217
	Omsætningsaktiver i alt	11.332.970	10.639.507
	Aktiver i alt	11.332.970	10.639.507
PASSIVER			
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	11.149.909	10.509.500
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	122.000	70.000
	Egenkapital i alt	11.321.909	10.629.500
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.251	10.000
	Anden gæld	810	7
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.061	10.007
	Gældsforpligtelser i alt	11.061	10.007
	Passiver i alt	11.332.970	10.639.507

- 2 Oplysninger om dagsværdi
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 4 Nærtstående parter

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret
Egenkapitalopgørelse for 01.07.22 - 30.06.23			
Saldo pr. 01.07.22	50.000	10.313.519	55.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-44.865	0
Betalt udbytte	0	0	-55.000
Forslag til resultatdisponering	0	240.846	70.000
Saldo pr. 30.06.23	50.000	10.509.500	70.000
Egenkapitalopgørelse for 01.07.23 - 30.06.24			
Saldo pr. 01.07.23	50.000	10.509.500	70.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-46.838	0
Betalt udbytte	0	0	-70.000
Forslag til resultatdisponering	0	687.247	122.000
Saldo pr. 30.06.24	50.000	11.149.909	122.000

1. Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i investering og finansiering.

2. Oplysninger om dagsværdi

Beløb i DKK	Børsnoterede værdipapirer og kapitalandele	I alt
Dagsværdi pr. 30.06.24	11.276.760	11.276.760
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	465.106	465.106

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver.

4. Nærtstående parter

Beløb i DKK	Tilgodehavender hos medlemmer af direktionen
Kostpris pr. 01.07.23	44.604
Rente	2.215
Indbetalt i årets løb	-46.838
Kostpris pr. 30.06.24	-19

Tilgodehavender forrentes med 13,25% p.a.

5. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursreguleringer af fremmed valuta, samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi. Øvrige kortfristede gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.