



Statsautoriserede Revisorer A/S

Erhvervsstyrelsen

Impex Finans A/S

Johannehaven 8
2970 Hørsholm
CVR nr. 13 89 58 05

Årsrapport for 1. juli 2014 - 30. juni 2015
(25. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 29/11 2015



dirigent

Selskabsoplysninger

Hjemsted: Hørsholm
Stiftet: 1. februar 1990

Bestyrelse

Jørgen Franck Albrechtsen
John Wilhelm Beck
Johnny Hjort Jørgensen

Direktion

John Wilhelm Beck

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	3
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance.....	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Impex Finans A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, og de udøvede regnskabsmæssige skøn er forsvarlige, og at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler, og beskriver de i selskabet væsentlige risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Hørsholm, den 2. november 2015

I direktionen:



John Wilhelm Beck

Hørsholm, den 2. november 2015

I bestyrelsen:

Johnny Hjort Jørgensen



John Wilhelm Beck

Jørgen Franck Albrechtsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Impex Finans A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Impex Finans A/S for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 2. november 2015

ReviPoint A/S

Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive finansiering og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -62.289.

Egenkapitalen udgør kr. -625.651.

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse arbejder på at rekonstruere selskabets kapitalgrundlag ved realisation af fast ejendom, endvidere kan det oplyses, at selskabets gæld overfor selskabets ejer forventes opretholdt i hele det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Impex Finans A/S for 1. juli 2014 - 30. juni 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugsværdi. Der afskrives ikke på grunde. Selskabets ejendom består kun af en grund hvorfor der ikke er afskrevet.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Resultatopgørelse for 1. juli 2014 - 30. juni 2015

	Note	2013/14
BRUTTORESULTAT	-28.192	-48.531
Finansielle indtægter	0	250.000
Finansielle omkostninger	<u>34.097</u>	<u>23.568</u>
RESULTAT FØR SKAT	-62.289	177.901
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-62.289</u></u>	<u><u>177.901</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>-62.289</u>	<u>177.901</u>
Disponeret i alt	<u><u>-62.289</u></u>	<u><u>177.901</u></u>

Balance pr. 30. juni 2015

AKTIVER	Note	30/06-14
ANLÆGSAKTIVER:		
Materielle anlægsaktiver:		
Ejendom	599.167	599.167
Materielle anlægsaktiver i alt	599.167	599.167
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Tilgodehavender:		
Andre tilgodehavender	0	1.583
Tilgodehavender i alt	0	1.583
Likvide beholdninger	9.010	15.619
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	9.010	17.202
AKTIVER I ALT	608.177	616.369

Balance pr. 30. juni 2015

PASSIVER	Note	30/06-14
EGENKAPITAL:		
Aktiekapital.....	500.000	500.000
Overført overskud	<u>-1.125.651</u>	<u>-1.063.362</u>
EGENKAPITAL I ALT	2 <u>-625.651</u>	<u>-563.362</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE:		
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Gældsbreve	822.938	738.841
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	404.640	370.460
Selskabsskat	0	64.180
Anden gæld	<u>6.250</u>	<u>6.250</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.233.828</u>	<u>1.179.731</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.233.828</u>	<u>1.179.731</u>
PASSIVER I ALT	<u>608.177</u>	<u>616.369</u>
Eventualposter	Ingen	
Going Concern	1	
Ejerforhold	3	
Sikkerhedsstillelser	4	

Noter

1 Going Concern og kapitalberedskab

Selskabets ledelse arbejder på at rekonstruere selskabets kapitalgrundlag ved realisation af selskabets faste ejendom. Endvidere kan det oplyses, at selskabets gæld overfor selskabets ejer forventes opretholdt frem til den 30/6 2016.

Der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Der er usikkerhed om selskabets likviditet frem til den 30/6 2016. Det er ledelsens vurdering, at der vil blive opnået tilsagn om opretholdelse af finansieringen frem til den 30/6 2016, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

	01/07-14	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	30/06-15
2 Egenkapitalopgørelse				
Aktiekapital.....	500.000	0	0	500.000
Overført overskud	<u>-1.063.362</u>	<u>0</u>	<u>-62.289</u>	<u>-1.125.651</u>
I alt	<u><u>-563.362</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-62.289</u></u>	<u><u>-625.651</u></u>

Der har i de foregående 5 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

3 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

Jørgen Franck Albrechtsen
Ansvej 18
8840 Rødkærsbro

4 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gældsbreve er der pant i grunde og bygninger.