

FUNDER & HENRIKSEN

Investeringselskabet af 2. juli 2007

ApS

Rosendalvænget 6
4654 Faxe Ladeplads

CVR-nr. 10 51 20 77

Årsrapport for perioden 1. oktober 2020 til 30. september 2021

(35. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 3. januar 2022



Leif Peter Rønholt
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021	7
Balance pr. 30. september 2021	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Investeringselskabet af 2. juli 2007 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe Ladeplads, den 5. november 2021

Direktion



Leif Peter Rønholt

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Investeringsselskabet af 2. juli 2007 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Investeringsselskabet af 2. juli 2007 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 5. november 2021

FUNDER & HENRIKSEN REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 29 62 87 77



Stig Henriksen H.D.

Registreret revisor

MNE-nr. mne17429

Selskabsoplysninger

Selskabet

Investeringselskabet af 2. juli 2007 ApS
Rosendalvænget 6
4654 Faxe Ladeplads

CVR-nr.: 10 51 20 77

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021
Stiftet: 12. november 1986

Hjemsted: Faxe

Direktion

Leif Peter Rønholt

Revisor

FUNDER & HENRIKSEN REVISION
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Norgesvej 2
4700 Næstved

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Investeringselskabet af 2. juli 2007 ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat 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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter periodiserede omkostninger vedrørende regnskabsåret, og som er afholdt de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttotab		-48.257	-56.380
Finansielle indtægter		2.261.276	1.049.530
Finansielle omkostninger		-68.877	-462.583
Resultat før skat		2.144.142	530.567
Skat af årets resultat		-472.494	-117.823
Årets resultat		1.671.648	412.744
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		513.000	400.000
Overført resultat		1.158.648	12.744
		1.671.648	412.744

Balance pr. 30. september 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		58.858	40.210
Selskabsskat		0	44.114
Tilgodehavender		<u>58.858</u>	<u>84.324</u>
Værdipapirer		11.124.779	8.459.498
Værdipapirer		<u>11.124.779</u>	<u>8.459.498</u>
Likvide beholdninger		<u>42.725</u>	<u>708.270</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>11.226.362</u>	<u>9.252.092</u>
Aktiver i alt		<u>11.226.362</u>	<u>9.252.092</u>

Balance pr. 30. september 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		9.816.386	8.657.738
Foreslået udbytte for regnskabsåret		513.000	400.000
Egenkapital		10.454.386	9.182.738
Selskabsskat		464.494	57.920
Langfristede gældsforpligtelser	1	464.494	57.920
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1	1.785	0
Anden gæld		295.697	1.434
Periodeafgrænsningsposter		10.000	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser		307.482	11.434
Gældsforpligtelser i alt		771.976	69.354
Passiver i alt		11.226.362	9.252.092
Hovedaktivitet	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Oplysning om dagsværdi	4		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	125.000	8.657.738	400.000	9.182.738
Betalt ordinært udbytte	0	0	-400.000	-400.000
Årets resultat	0	1.158.648	513.000	1.671.648
Egenkapital 30. september 2021	125.000	9.816.386	513.000	10.454.386

Noter

1 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2020	Gæld 30. september 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsskat	57.920	466.279	1.785	0
	57.920	466.279	1.785	0

2 Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er formuepleje, herunder investering i værdipapirer.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

4 Oplysning om dagsværdi

	2020/21 kr.
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo	8.459.498
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	1.827.190
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	11.124.779