

# FUNDER & HENRIKSEN

**Investeringselskabet af 2. juli 2007**

**ApS**

Rosendalvænget 6  
4654 Faxe Ladeplads

CVR-nr. 10 51 20 77

**Årsrapport for perioden  
1. oktober 2019 til 30. september 2020**

(34. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 8. januar 2021

---

Leif Peter Rønholt  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020	7
Balance pr. 30. september 2020	8
Noter til årsrapporten	10

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe Ladeplads, den 8. december 2020

**Direktion**

Leif Peter Rønholt

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til den daglige ledelse i Investeringselskabet af 2. juli 2007 ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Investeringselskabet af 2. juli 2007 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 vor 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 Ethiske 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 af årsregnskabet, 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 8. december 2020

**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 2019 - 30. september 2020

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 2019/20 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 2019/20 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

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, realiserede samt urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

### Skat af årets resultat

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

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og bankindeståender.

#### Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balance-dagen. 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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til netto realisationsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 netto realisationsværdi.

### **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 2019 - 30. september 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-56.380</b>	<b>-57.050</b>
Finansielle indtægter		1.049.530	731.712
Finansielle omkostninger		<u>-462.583</u>	<u>-879.077</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>530.567</b>	<b>-204.415</b>
Skat af årets resultat		<u>-117.823</u>	<u>43.903</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>412.744</u></b>	<b><u>-160.512</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		400.000	108.000
Overført resultat		<u>12.744</u>	<u>-268.512</u>
		<b><u>412.744</u></b>	<b><u>-160.512</u></b>

Balance pr. 30. september 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre tilgodehavender		40.210	30.113
Udskudt skatteaktiv		0	43.903
Selskabsskat		44.114	77.465
<b>Tilgodehavender</b>		<b>84.324</b>	<b>151.481</b>
Værdipapirer		8.459.498	7.991.520
<b>Værdipapirer</b>		<b>8.459.498</b>	<b>7.991.520</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>708.270</b>	<b>746.429</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>9.252.092</b>	<b>8.889.430</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>9.252.092</b>	<b>8.889.430</b>

Balance pr. 30. september 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		8.657.738	8.644.994
Foreslået udbytte for regnskabsåret		400.000	108.000
<b>Egenkapital</b>	1	<b>9.182.738</b>	<b>8.877.994</b>
Selskabsskat		57.920	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>57.920</b>	<b>0</b>
Anden gæld		1.434	1.436
Periodeafgrænsningsposter		10.000	10.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>11.434</b>	<b>11.436</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>69.354</b>	<b>11.436</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>9.252.092</b>	<b>8.889.430</b>
Hovedaktivitet	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Noter

**1 Egenkapital**

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	8.644.994	108.000	8.877.994
Betalt ordinært udbytte	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat	0	12.744	400.000	412.744
<b>Egenkapital 30. september 2020</b>	<b>125.000</b>	<b>8.657.738</b>	<b>400.000</b>	<b>9.182.738</b>

**2 Hovedaktivitet**

Selskabets formål er formuepleje, herunder investering i værdipapirer.

**3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Leif Peter Rønholt

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-853111130346

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-01-08 14:50:37Z

NEM ID 

## Stig Henriksen

Godkendt revisor

På vegne af: Funder & Henriksen Revision

Serienummer: PID:9208-2002-2-810232834547

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-01-08 14:57:37Z

NEM ID 

## Leif Peter Rønholt

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-853111130346

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-01-08 15:07:36Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: HMSBU-1AOCF-KK16W-SIT06-O3MOE-KWL0E

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>