
IA ApS

Bakkesvinget 21, 3400 Hillerød

Årsrapport for 2020/21 (regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 20 79 41 00

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 10/11 2021

Ib F. Andersen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Egenkapitalopgørelse 6

Noter til årsregnskabet 7

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for IA ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020/21.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 10. november 2021

Direktion

Ib F. Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i IA ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for IA ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel 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.

Hillerød, den 10. november 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Mogens Rasmussen
statsautoriseret revisor
mne33240

Selskabsoplysninger

Selskabet

IA ApS
Bakkesvinget 21
3400 Hillerød

CVR-nr.: 20 79 41 00
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 14. januar 1998
Regnskabsår: 23. regnskabsår
Hjemstedskommune: Hillerød

Direktion

Ib F. Andersen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød
Telefon 48 25 35 00
www.pwc.dk

Pengeinstitut

Danske Bank A/S

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2020/21 DKK	2019/20 DKK
Bruttotab		-7.793	-8.719
Finansielle indtægter		734.659	328.421
Finansielle omkostninger		-4.320	-62.206
Resultat før skat		722.546	257.496
Skat af årets resultat	2	-158.950	-56.628
Årets resultat		563.596	200.868

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		150.000	150.000
Overført resultat		413.596	50.868
		563.596	200.868

Balance 30. juni

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Aktiver			
Værdipapirer	3,4	<u>4.313.161</u>	<u>3.939.621</u>
Likvide beholdninger		<u>706.265</u>	<u>550.823</u>
Omsætningsaktiver		<u>5.019.426</u>	<u>4.490.444</u>
Aktiver		<u>5.019.426</u>	<u>4.490.444</u>
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		4.596.791	4.183.195
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Egenkapital		<u>4.871.791</u>	<u>4.458.195</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6.850
Selskabsskat		<u>141.385</u>	<u>25.399</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>147.635</u>	<u>32.249</u>
Gældsforpligtelser		<u>147.635</u>	<u>32.249</u>
Passiver		<u>5.019.426</u>	<u>4.490.444</u>
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5		
Anvendt regnskabspraksis	6		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	125.000	4.183.195	150.000	4.458.195
Betalt ordinært udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Årets resultat	0	413.596	150.000	563.596
Egenkapital 30. juni	125.000	4.596.791	150.000	4.871.791

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter investeringer i værdipapirer.

2 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat

	<u>2020/21</u> DKK	<u>2019/20</u> DKK
	158.950	56.628
	<u>158.950</u>	<u>56.628</u>

3 Værdipapirer

Aktier

Obligationer

	3.171.036	2.560.189
	1.142.125	1.379.432
	<u>4.313.161</u>	<u>3.939.621</u>

4 Kapitalandele til dagsværdi

Børsnoterede værdipapirer

	<u>Værdiregule- ring, resultat- opgørelse</u> DKK	<u>Dagsværdi 30. juni</u> DKK
	649.555	4.313.161

5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2021.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for IA ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2020/21 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration af selskabet.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Balancen

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.