

ApS af 16/5 2001
Nørre Havnegade 29B, 6., 6400 Sønderborg

CVR-nr. 26 07 33 40

Årsrapport

2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. maj 2022.

Bent Agerholm Hansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for ApS af 16/5 2001.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 19. maj 2022

Direktion

Bent Agerholm Hansen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i ApS af 16/5 2001

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS af 16/5 2001 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 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 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.

Holstebro, den 19. maj 2022

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Klaus Lund Kristensen

statsautoriseret revisor
mne32792

Selskabsoplysninger

Selskabet	ApS af 16/5 2001 Nørre Havnegade 29B, 6. 6400 Sønderborg
	CVR-nr.: 26 07 33 40
	Stiftet: 10. juni 2001
	Hjemsted: Sønderborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 21. regnskabsår
Direktion	Bent Agerholm Hansen, direktør
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Sydbank, Aabenraa
Kapitalinteresse	A/S Difko ValueBuilding I, Holstebro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at investere i kommanditanparter, der investerer i skibe og fast ejendom samt investering i børsnoterede og unoterede aktier.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 4.239 t.kr. mod 5.221 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 33.349 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,9 % af de samlede aktiver på 33.386 t.kr.

Den forventede udvikling

Resultatet for det kommende år vil være afhængig af udviklingen indenfor ejendomsbranchen samt kursudviklingen på aktiemarkedet.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Administrationsomkostninger	-193.652	-194.880
Resultat før finansielle poster	-193.652	-194.880
Indtægt af kapitalinteresse	908.000	3.632.000
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	4.040.985	1.976.935
Finansielle indtægter	4.925	1.696
Finansielle omkostninger	-95.409	-8.067
Resultat før skat	4.664.849	5.407.684
Skat af årets resultat	-426.192	-186.492
Årets resultat	4.238.657	5.221.192
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	7.000.000
Overføres til overført resultat	3.238.657	0
Disponeret fra overført resultat	0	-1.778.808
Disponeret i alt	4.238.657	5.221.192

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
Kapitalinteresse	10.075.580	10.075.580
Andre værdipapirer og kapitalandele	19.442.329	19.938.444
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>29.517.909</u>	<u>30.014.024</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>29.517.909</u>	<u>30.014.024</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	1.829.294	4.775.823
Andre tilgodehavender	1.850.000	0
Tilgodehavender i alt	<u>3.679.294</u>	<u>4.775.823</u>
Likvide beholdninger	<u>188.654</u>	<u>1.367.185</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.867.948</u>	<u>6.143.008</u>
Aktiver i alt	<u>33.385.857</u>	<u>36.157.032</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Virksomhedskapital	275.000	275.000
Overført resultat	32.073.904	28.835.246
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	7.000.000
Egenkapital i alt	33.348.904	36.110.246
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.750	25.750
Anden gæld	11.203	21.036
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	36.953	46.786
Gældsforpligtelser i alt	36.953	46.786
Passiver i alt	33.385.857	36.157.032

1 Medarbejderforhold

2 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	275.000	30.614.054	1.000.000	31.889.054
Udloddet udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Overført via resultatdisponering	0	-1.778.808	7.000.000	5.221.192
Egenkapital 1. januar 2021	275.000	28.835.246	7.000.000	36.110.246
Udloddet udbytte	0	0	-7.000.000	-7.000.000
Overført via resultatdisponering	0	3.238.658	1.000.000	4.238.658
	275.000	32.073.904	1.000.000	33.348.904

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Selskabet har hæftelser overfor kommanditselskaber på i alt 3.313 t.kr.

Selskabet har yderligere hæftelser overfor udenlandske kommanditselskaber, men beløbet kan ikke opgøres.

Selskabet kan have udskudt skat på udenlandske anpartar i kommanditselskaber, men beløbet kan ikke opgøres.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ApS af 16/5 2001 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Som følge af Erhvervsstyrelsens udmeldte præcisering til opdatering af årsregnskabsloven af 27. december 2018, er der i overensstemmelse med reglerne foretaget ændring af klassifikationen af regnskabsposten "associerede virksomheder", således at kapitalandelene, der hidtil er blevet indregnet under associerede virksomheder, fremover indregnes under regnskabsposten "kapitalinteresser".

Den foretagne klassifikationsændring har ingen beløbsmæssig effekt på årets resultat eller balancen for hverken indeværende eller forrige regnskabsår. Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede klassifikation.

Bortset fra ovenstående er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet.

Indtægt af kapitalinteresse

I resultatopgørelsen indregnes modtagne udlodninger og værdireguleringer af kapitalandel i kapitalinteresse.

Udbytte fra kapitalinteresse indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

I resultatopgørelsen indregnes modtagne udlodninger og værdireguleringer af andre kapitalandele og værdipapirer.

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet har fravalgt international sambeskatning.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresse

Kapitalinteresse indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter anparter i kommanditselskaber, der måles til dagsværdi på balancedagen (med tillæg af købsomkostninger for anparter købt i regnskabsåret) samt børsnoterede aktier og unoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen, svarende til børskursen og vurderet til handelspris.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

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