

CPK Invest ApS

Røllikevej 4

4600 Køge

(CVR-nr. 27 11 23 66)

Årsrapport for 2021

Regnskabsperiode 1. januar - 31. december 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2022

Claus Covalsky Poulsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Årsregnskab for 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskabet CPK Invest ApS
Røllikevej 4
4600 Køge

CVR-nr.: 27 11 23 66
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Direktion Claus Covalsky Poulsen

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 for CPK Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 30. juni 2022

Direktion

Claus Covalsky Poulsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

4

Til kapitalejerne i CPK Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CPK Invest ApS for 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 ledelsens 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, som ledelsen 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.

Køge, den 30. juni 2022

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 58 99 92

Brian Hildskov Hansen
statsautoriseret revisor
mne31474

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for CPK Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages der hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer 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.

BALANCEN

Kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressers resultat efter eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalinteresser måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af goodwill eller badwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i kapitalinteresser overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill/badwill. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til modervirksomheden og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i kapitalinteresser.

Værdipapirer (omsætningsaktiver)

Børsnoterede aktier og obligationer måles til dagsværdien (børskurs) på balancedagen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

7

<u>Note</u>	2021 kr.	2020 kr.
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser	-19.420	58.172
Andre eksterne omkostninger	-114.616	-94.444
Bruttotab	-134.036	-36.272
3 Andre finansielle indtægter	1.325.023	764.763
Andre finansielle omkostninger	-9.862	-9.660
Resultat før skat	1.181.125	718.831
4 Skat af årets resultat	-275.362	-158.569
ÅRETS RESULTAT	905.763	560.262
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	573.584	58.172
Overført resultat	217.779	389.090
Anvendelse i alt	905.763	560.262

Balance pr. 31. december

8

AKTIVER

<u>Note</u>	2021 kr.	2020 kr.
Kapitalinteresser	663.006	682.426
Finansielle anlægsaktiver i alt	663.006	682.426
ANLÆGSAKTIVER I ALT	663.006	682.426
5 Værdipapirer	4.976.207	4.072.991
Likvide beholdninger	41.295	15.885
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	5.017.502	4.088.876
AKTIVER I ALT	5.680.508	4.771.302

Balance pr. 31. december

9

PASSIVER

<u>Note</u>	2021 kr.	2020 kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	0	5.000
Reserve for opskrivninger	0	804.301
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	631.756	58.172
Overført resultat	4.511.443	3.484.363
Forslag til udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
EGENKAPITAL I ALT	5.382.599	4.589.836
Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.000	17.000
Selskabsskat	272.917	158.569
Anden gæld	7.992	5.897
Kortfristet gæld i alt	297.909	181.466
GÆLD I ALT	297.909	181.466
PASSIVER I ALT	5.680.508	4.771.302

1 Selskabets væsentligste aktiviteter

<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
1 Selskabets væsentligste aktiviteter		
Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed. Selskabets virksomhed kan udøves dels direkte dels anbringelse af kapital i andre virksomheder.		
2 Personaleomkostninger		
Der har i regnskabsåret ikke været ansatte.		
3 Finansielle indtægter		
Årets dagsværdiregulering på børsnoterede værdipapirer	1.257.294	708.554
Øvrige finansielle indtægter	67.729	56.209
	<u>1.325.023</u>	<u>764.763</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	275.362	158.569
	<u>275.362</u>	<u>158.569</u>
5 Værdipapirer	Noterede	Unoterede
Dagsværdi primo	<u>4.072.991</u>	<u>0</u>
Årets dagsværdiregulering	<u>1.257.294</u>	<u>0</u>
Dagsværdi ultimo	<u>4.976.207</u>	<u>0</u>

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.”

Claus Covalsky Poulsen

Direktør

Serienummer: 4f8c1a01-a5fb-4daa-b3d1-ded843de6be8

IP: 87.63.xxx.xxx

2022-06-30 09:08:25 UTC



Brian Hildskov Hansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34589992-RID:54576253

IP: 80.63.xxx.xxx

2022-06-30 09:16:59 UTC



Claus Covalsky Poulsen

Dirigent

Serienummer: 4f8c1a01-a5fb-4daa-b3d1-ded843de6be8

IP: 176.23.xxx.xxx

2022-06-30 17:57:02 UTC



Penneo dokumentnøgle: LSG3V-IZPZO-IV6WI-5QHJ3-V141M-S0BUA

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>. 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>