



Tlf.: 98 27 98 11
aabybro@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Industrivej 10
DK-9440 Aabybro
CVR-nr. 20 22 26 70

INVESTERINGSELSKABET AF 12/11 2007 APS

BIRKUMVÆNGE 22, GJØL, 9440 AABYBRO

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 27. september 2022

Jette Rodkjær - dirigent

CVR-NR. 27 52 06 42

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Egenkapitalopgørelse.....	9
Noter.....	10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Investeringselskabet af 12/11 2007 ApS Birkumvænge 22 Gjøl 9440 Aabybro
	CVR-nr.: 27 52 06 42 Stiftet: 1. juli 2004 Kommune: Jammerbugt Regnskabsår: 1. juli 2021 - 30. juni 2022
Direktion	Jette Rodkjær
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej 10 9440 Aabybro

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Investeringselskabet af 12/11 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. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabybro, den 14. september 2022

Direktion:

Jette Rodkjær

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Investeringselskabet af 12/11 2007 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Investeringselskabet af 12/11 2007 ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, 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 forpligtede til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, 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.

Aabybro, den 14. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Anette Frederiksen
Registreret revisor
MNE-nr. mne12631

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter består af investering i værdipapirer.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
BRUTTOTAB		-32.031	-38.630
Personaleomkostninger.....	1	-315.972	-284.825
DRIFTSRESULTAT		-348.003	-323.455
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver.....		-2.397.204	4.186.249
Andre finansielle indtægter.....		-52.429	-33.542
Andre finansielle omkostninger.....		-3	0
RESULTAT FØR SKAT		-2.797.639	3.829.252
Skat af årets resultat.....	2	615.480	-842.424
ÅRETS RESULTAT		-2.182.159	2.986.828
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		114.400	113.000
Ekstraordinært udbytte.....		0	4.400.000
Overført resultat.....		-2.296.559	-1.526.172
I ALT		-2.182.159	2.986.828

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2022 kr.	2021 kr.
Andre værdipapirer.....		18.857.155	23.352.230
Finansielle anlægsaktiver.....	3	18.857.155	23.352.230
ANLÆGSAKTIVER.....		18.857.155	23.352.230
Udskudte skatteaktiver.....		615.480	0
Tilgodehavende selskabsskat.....		192.024	142.195
Tilgodehavender.....		807.504	142.195
Likvide beholdninger.....		25	25
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		807.529	142.220
AKTIVER.....		19.664.684	23.494.450
PASSIVER			
Selskabskapital.....		125.000	125.000
Overkurs ved emission.....		5.000	5.000
Overført resultat.....		15.715.754	18.012.313
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		114.400	113.000
EGENKAPITAL.....		15.960.154	18.255.313
Selskabsskat.....		0	753.289
Langfristede gældsforpligtelser.....	4	0	753.289
Gæld til pengeinstitutter.....		1.316.887	1.442.690
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		20.000	20.000
Anden gæld.....		2.367.643	3.023.158
Kortfristede gældsforpligtelser.....		3.704.530	4.485.848
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		3.704.530	5.239.137
PASSIVER.....		19.664.684	23.494.450

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2021.....	125.000	5.000	18.012.313	113.000	18.255.313
Forslag til resultatdisponering.....			-2.296.559	114.400	-2.182.159
Transaktioner med ejere					
Ordinært udbytte.....				-113.000	-113.000
Egenkapital 30. juni 2022.....	125.000	5.000	15.715.754	114.400	15.960.154

NOTER

	2021/22 kr.	2020/21 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	1	1	
Løn og gager.....	310.864	279.862	
Andre omkostninger til social sikring.....	5.108	4.963	
	315.972	284.825	
Skat af årets resultat			2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	0	842.424	
Regulering af udskudt skat.....	-615.480	0	
	-615.480	842.424	

Finansielle anlægsaktiver

3

Under finansielle anlægsaktiver indgår værdipapirer målt til dagsværdi med følgende beløb:

	Investerings- aftale	Investerings- aftale	Børsnoteret aktie
Dagsværdi 30. juni 2022.....	8.743.860	9.725.273	388.022
Årets værdiregulering i resultatopgørelsen.....	-1.519.574	-1.472.232	-207.242

Langfristede gældsforpligtelser

4

	30/6 2022 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	30/6 2021 gæld i alt
Selskabsskat.....	0	0	0	753.289
	0	0	0	753.289

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Investeringselskabet af 12/11 2007 ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Indtægter af andre værdipapirer

Indtægter af andre værdipapirer indeholder renteindtægter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante bankindeståender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 i egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.