

REVISIONSFIRMAET JENS CARL NIELSEN APS

Gl. Viborgvej 9 . 9230 Svenstrup . Telf. 98 38 11 44 . Bank 9349 - 4560232212 . Cvr-nr. 28 50 51 59
E-mail: mads@jcn-revision.dk . www.jcn-revision.dk



Second Step ApS

Møllevej 15
9400 Nørresundby

CVR-nummer: 30 73 11 90

Årsrapport
1. januar 2022 til 31. december 2022

15. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2023

Kim Pedersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Påtegninger

Ledespåtegning	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Second Step ApS
Møllevej 15
9400 Nørresundby

CVR-nr: 30 73 11 90
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Kim Pedersen

Pengeinstitut

Ringkøbing Landbobank
Torvet 4
9400 Nørresundby

Revisor

Revisionsfirmaet Jens Carl Nielsen
registreret revisionsanpartsselskab
Gammel Viborgvej 9
9230 Svenstrup J

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har bestået af formuepleje.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for Second Step ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 3. maj 2023

Direktion

Kim Pedersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Second Step ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Second Step ApS for perioden 1. januar - 31. december 2022 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 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.

Svenstrup J, den 3. maj 2023

Revisionsfirmaet Jens Carl Nielsen
registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 28505159

Mads Michael Nielsen
registreret revisor
mne15683

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2021
BRUTTOFORTJENESTE	48.589-	26.871-
1 Personaleomkostninger.....	96.000-	96.000-
DRIFTSRESULTAT	144.589-	122.871-
Andre finansielle indtægter.....	504.406	2.370.132
Andre finansielle omkostninger.....	3.176.751-	27.062-
RESULTAT FØR SKAT	2.816.934-	2.220.199
Skat af årets resultat.....	615.350	490.358-
ÅRETS RESULTAT	2.201.584-	1.729.841
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	150.000	150.000
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret.....	0	500.000
Overført resultat.....	2.351.584-	1.079.841
DISPONERET I ALT	2.201.584-	1.729.841

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

AKTIVER

	2022	2021
Grunde og bygninger.....	974.850	783.650
Materielle anlægsaktiver i øvrigt.....	72.900	0
Materielle anlægsaktiver.....	1.047.750	783.650
ANLÆGSAKTIVER.....	1.047.750	783.650
Selskabsskat.....	762.057	0
Andre tilgodehavender.....	0	370.346
Tilgodehavender.....	762.057	370.346
2 Andre værdipapirer og kapitalandele.....	11.757.743	14.730.873
Værdipapirer og kapitalandele.....	11.757.743	14.730.873
Likvide beholdninger.....	309.693	607.534
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	12.829.493	15.708.753
AKTIVER.....	13.877.243	16.492.403

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	13.390.862	15.742.445
Forslag til udbytte for regnskabsåret	150.000	150.000
EGENKAPITAL.....	13.665.862	16.017.445
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	15.000	12.500
Selskabsskat.....	0	462.458
Anden gæld.....	196.381	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	211.381	474.958
GÆLDSFORPLIGTELSER	211.381	474.958
PASSIVER	13.877.243	16.492.403

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2022	2021
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	1
Pensioner	96.000	96.000
	<u>96.000</u>	<u>96.000</u>
2 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Depot Ringkøbing Landbobank.....	10.616.458	10.616.458
Kursregulering noterede værdipapirer.....	883.556-	1.699.803
Depot PFA.....	2.172.330	1.999.897
Kursregulering unoterede værdipapirer.....	147.489-	414.715
	<u>11.757.743</u>	<u>14.730.873</u>
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for alt mellemværende med Nordjyske Bank / Ringkøbing Landbobank er deponeret værdipapirer i alt kr. 7.043.040.		

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Second Step ApS for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 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.

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

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede og associerede virksomheders resultater efter skat.

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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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

Materielle anlægsaktiver

Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Kim Pedersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kim Pedersen

Direktør

ID: 96181a6a-8247-48fa-93fa-19890c419212

Tidspunkt for underskrift: 15-05-2023 kl.: 10:12:39

Underskrevet med MitID



Kim Pedersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kim Pedersen

Dirigent

ID: 96181a6a-8247-48fa-93fa-19890c419212

Tidspunkt for underskrift: 15-05-2023 kl.: 10:12:39

Underskrevet med MitID



Mads M. Nielsen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Mads M. Nielsen

Revisor

ID: 1117714959075

Tidspunkt for underskrift: 15-05-2023 kl.: 10:13:52

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 9f4900UYWYR250006965

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.