



addere revision
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Cefra ApS

Nylandsvej 81

4600 Køge

(CVR-nr. 36 45 43 77)

Årsrapport for 2020/21

Regnskabsperiode 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. januar 2022

Peter Hempel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Årsregnskab for 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskabet Cefra ApS
Nylandsvej 81
4600 Køge

CVR-nr.: 36 45 43 77
Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Direktion Peter Hempel

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Cefra 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. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 19. januar 2022

Direktion

Peter Hempel

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

4

Til kapitalejerne i Cefra ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cefra ApS for 1. oktober 2020 - 30. september 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 19. januar 2022

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

Lars Ankersen
statsautoriseret revisor
mne28700

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Cefra 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Værdipapirer (finansielle anlægsaktiver)

Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til kostpris eller lavere nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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. oktober - 30. september

7

<u>Note</u>	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttotab	-2.404	-1.755
Indtægter af finansielle anlægsaktiver	560.000	350.000
3 Andre finansielle indtægter	477.048	63.489
4 Andre finansielle omkostninger	-163.780	-71.768
Resultat før skat	870.864	339.966
5 Skat af årets resultat	-68.891	1.933
ÅRETS RESULTAT	801.973	341.899
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	57.200	56.500
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	0	9.483
Overført resultat	744.773	275.916
Anvendelse i alt	801.973	341.899

Balance pr. 30. september

8

AKTIVER

<u>Note</u>	2020/21 kr.	2019/20 kr.
6 Værdipapirer	1.047.048	1.047.048
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.047.048	1.047.048
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.047.048	1.047.048
Selskabsskat	0	685
Udskudt skatteaktiv	0	8.442
Tilgodehavender i alt	0	9.127
6 Værdipapirer	1.780.122	405.549
Likvide beholdninger	44.426	606.561
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.824.548	1.021.237
AKTIVER I ALT	2.871.596	2.068.285

Balance pr. 30. september

9

PASSIVER

<u>Note</u>	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	2.687.144	1.942.371
Forslag til udbytte for regnskabsåret	57.200	56.500
EGENKAPITAL I ALT	2.794.344	2.048.871
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.500	1.500
Selskabsskat	56.549	0
Anden gæld	19.203	17.914
Kortfristet gæld i alt	77.252	19.414
GÆLD I ALT	77.252	19.414
PASSIVER I ALT	2.871.596	2.068.285

1 Selskabets væsentligste aktiviteter

<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
1 Selskabets væsentligste aktiviteter		
Selskabets aktivitet er besiddelse af værdipapirer og øvrige investeringer efter ledelsens skøn.		
2 Personaleomkostninger		
Der har i regnskabsåret ikke været ansatte.		
3 Finansielle indtægter		
Årets dagsværdiregulering på børsnoterede værdipapirer	420.147	20.341
Øvrige finansielle indtægter	56.901	43.148
	<u>477.048</u>	<u>63.489</u>
4 Finansielle omkostninger		
Årets dagsværdiregulering på børsnoterede værdipapirer	152.750	44.925
Øvrige finansielle omkostninger	11.030	26.843
	<u>163.780</u>	<u>71.768</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	60.449	0
Årets regulering af udskudt skat	8.442	-1.933
	<u>68.891</u>	<u>-1.933</u>
6 Værdipapirer	Noterede	
Dagsværdi primo	<u>405.549</u>	
Årets dagsværdiregulering	<u>267.397</u>	
Dagsværdi ultimo	<u>1.780.122</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.”

Peter Hempel

Direktør

På vegne af: Cefra ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-719834807173

IP: 87.60.xxx.xxx

2022-01-20 09:21:32 UTC

NEM ID 

Lars Ankersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34589992-RID:75098750

IP: 80.63.xxx.xxx

2022-01-20 09:27:21 UTC

NEM ID 

Peter Hempel

Dirigent

På vegne af: Cefra ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-719834807173

IP: 87.60.xxx.xxx

2022-01-20 09:36:03 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6IBAP-S4BX7-WCJCH-VTB03-NUNJN-X5F82

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>