

Taiki Invest ApS

Ussingsvej 4
7770 Vestervig

CVR-nr. 38 50 30 73

Årsrapport for 2020/21



REVISION LIMFJORD

FORRETNING FRYDER

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. september 2021

Mikkel Taiki Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 4 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter til årsrapporten | 13 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Taiki Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vestervig, den 6. september 2021

Direktion

Mikkel Taiki Pedersen
Direktør

Mads Taiki Pedersen
Direktør

Anders Dahl Pedersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Taiki Invest ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Taiki Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Struer, den 6. september 2021

REVISION LIMFJORD
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 41 45 45 55

Klaus Viborg Pedersen
registreret revisor
MNE-nr. mne34271

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------|--|
| Selskabet | Taiki Invest ApS Ussingsvej 4 7770 Vestervig |
| | CVR-nr.: 38 50 30 73 |
| | Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021 |
| | Stiftet: 17. marts 2017 |
| | Hjemsted: Vestervig |
| Direktion | Mikkel Taiki Pedersen, direktør Mads Taiki Pedersen, direktør Anders Dahl Pedersen, direktør |
| Revisor | REVISION LIMFJORD Godkendt Revisionspartnerselskab Ved Fjorden 25 7600 Struer |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive investering og udlejning af ejendomme samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 126.449, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 503.807.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Taiki Invest ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af lejeindtægter med fradrag af ejendomsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Lejeindtægter

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration mv.

Ejendomsomkostninger

Ejendommens driftsomkostninger omfatter direkte og indirekte ejendomsomkostninger til drift, vedligeholdelse, forsikring, forbrugsafgifter og skatter mv., der afholdes i forbindelse med den udlejning af ejendomme, som indgår i resultatopgørelsen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkredittån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme udgør investeringer i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og/eller kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsejendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger.

Efter første indregning måles investeringsejendomme til dagsværdi beregnet ud fra en afkastbaseret model på baggrund af lejeniveauet for 2020/21. Værdireguleringer af investeringsejendomme indregnes i resultatopgørelsen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealisationværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 194.052 | 149.007 |
| Finansielle omkostninger | | -31.413 | -24.566 |
| Resultat før skat | | 162.639 | 124.441 |
| Skat af årets resultat | | -36.190 | -27.786 |
| Årets resultat | | 126.449 | 96.655 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 126.449 | 96.655 |
| | | 126.449 | 96.655 |

Balance 30. juni 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Investeringsejendomme | 1 | 2.625.000 | 2.625.000 |
| Materielle anlægsaktiver | | 2.625.000 | 2.625.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 2.625.000 | 2.625.000 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Likvide beholdninger | | 83 | 67 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 83 | 67 |
| Aktiver i alt | | 2.625.083 | 2.625.067 |

Balance 30. juni 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | | 51.000 | 51.000 |
| Overført resultat | | 452.807 | 326.358 |
| Egenkapital | | 503.807 | 377.358 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 1.677.600 | 1.745.715 |
| Selskabsskat | | 26.190 | 16.786 |
| Selskabsdeltagere og ledelse | | 225.000 | 275.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 2 | 1.928.790 | 2.037.501 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 2 | 124.000 | 124.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 7.000 | 7.000 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 2.500 | 5.500 |
| Selskabsskat | | 16.786 | 39.908 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 0 | 5.700 |
| Deposita | | 42.200 | 28.100 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 192.486 | 210.208 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 2.121.276 | 2.247.709 |
| Passiver i alt | | 2.625.083 | 2.625.067 |
| Eventualforpligtelser | 3 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 4 | | |

Egenkapitaloppgørelse

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2020 | 51.000 | 326.358 | 377.358 |
| Årets resultat | 0 | 126.449 | 126.449 |
| Egenkapital 30. juni 2021 | 51.000 | 452.807 | 503.807 |

Noter

1 Aktiver der måles til dagsværdi

| | Investerings- ejendomme kr. |
|--|-----------------------------------|
| Kostpris 1. juli 2020 | 2.625.000 |
| Kostpris 30. juni 2021 | 2.625.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021 | 2.625.000 |

Forudsætninger ved opgørelse af dagsværdi af investeringsejendommene

Der er anvendt et afkastkrav på 8,5-9%
 Der er ingen tomgang.
 Lejeniveauet for 2020/21 er anvendt i beregningen.
 Driftsomkostningerne udgør kr. 53.000

2 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. juli 2020 kr. | Gæld 30. juni 2021 kr. | Afdrag næste år kr. | Restgæld efter 5 år kr. |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 1.819.715 | 1.751.600 | 74.000 | 1.443.524 |
| Selskabsdeltagere og ledelse | 325.000 | 275.000 | 50.000 | 25.000 |
| Selskabsskat | 16.786 | 26.190 | 0 | 0 |
| | 2.161.501 | 2.052.790 | 124.000 | 1.468.524 |

3 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.813, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2021 udgør t.kr. 2.625.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Anders Dahl Pedersen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-422492433604

IP: 2.105.xxx.xxx

2021-09-08 09:52:46 UTC

NEM ID 

Mikkel Taiki Pedersen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-774239283251

IP: 188.228.xxx.xxx

2021-09-08 10:12:38 UTC

NEM ID 

Mads Taiki Pedersen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-863102023870

IP: 80.208.xxx.xxx

2021-09-09 09:39:36 UTC

NEM ID 

Klaus Viborg Pedersen (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:41454555-RID:98569797

IP: 77.243.xxx.xxx

2021-09-09 10:34:58 UTC

NEM ID 

Mikkel Taiki Pedersen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-774239283251

IP: 188.228.xxx.xxx

2021-09-09 10:37:41 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 37D5P-60A3E-DEXPA-NE8K8-JE7DP-BB31N

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 tidsstempelt 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>