

REVISORGÅRDEN I ODENSE APS

THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

Tlf. 66 17 15 00, info@revisorgaarden-odense.dk
www.revisorgaarden-odense.dk

FSK*

Årsrapport for 2019/20

12.09.19 - 31.12.20
(1. regnskabsår)

AIG Invest II ApS

Folehaven 12
5471 Søndersø

CVR-nr. 40 81 17 37

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den .

Dirigent: 13. juli Jim Hansen
Jim Hansen

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 12. september - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for AIG Invest II ApS for regnskabsåret 2019/20.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 12. september 2019 - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søndersø, den 7. juli 2021.

Direktion



Michael Pascal Gosner Simonsen Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i AIG Invest II ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AIG Invest II ApS for regnskabsåret 12.09.19 – 31.12.20 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Odense SV, den 7. juli 2021

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS
CVR 14335102



Leif Christensen H.D.
Registreret revisor
MNE3007

Selskabsoplysninger

Selskabet

AIG Invest II ApS
Folehaven 12
5471 Sønderød

CVR-nr.: 40 81 17 37

Regnskabsår: 12. september - 31. december

Direktion

Michael Pascal Gosner Simonsen Nielsen

Revisor

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS

Thujavej 27
5250 Odense SV

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med køb og salg af investeringspapirer.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AIG Invest II ApS for 2019/20 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Sammenligningstal

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er sammenligningstal.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 ressourcer 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.

Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Selskabet har ingen nettoomsætning

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier, nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver, samt negative valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Tilgodehavender hos selskabsdeltager og ledelse

Måles til pålydende værdi. Tilgodehavendet forrentes på markedsvilkår.

Værdipapirer

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier, der af ledelsen anses som omsætningsaktiver. Aktierne måles til dagværdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående, der måles til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 12. september - 31. december

Note		<u>2019/20</u>
		kr.
	Bruttofortjeneste	-182.738
1	Personaleomkostninger	<u>0</u>
	Ordinært resultat før finansielle poster	-182.738
	Andre finansielle indtægter	3.477.090
	Andre finansielle omkostninger	<u>3.290.719</u>
	Resultat før skat	3.633
	Skat af årets resultat	<u>2.731</u>
	Årets resultat	<u>901</u>
	 Forslag til resultatdisponering	
	Årets resultat	<u>901</u>
	Til disposition	<u>901</u>
	Overført resultat	<u>901</u>
	Disponeret i alt	<u>901</u>

Balance 31. december

Note		<u>2019/20</u> kr.
	Aktiver	
	Omsætningsaktiver	
	Tilgodehavender	
2	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>72.958</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>72.958</u>
	Værdipapirer og kapitalandele	
3	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>4.357.325</u>
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>4.357.325</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.043.183</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.473.466</u>
	Aktiver i alt	<u>5.473.466</u>

Balance 31. december

Note	<u>2019/20</u> kr.
Passiver	
Egenkapital	
Virksomhedskapital	5.440.000
Overført resultat	<u>901</u>
Egenkapital i alt	<u>5.440.901</u>
Gældsforpligtelser	
Kortfristede gældsforpligtelser	
Selskabsskat	1.314
Anden gæld	<u>31.250</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>32.564</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>32.564</u>
Passiver i alt	<u>5.473.466</u>
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
5	Eventualposter m.v.

Noter til årsrapporten

1 Personaleomkostninger

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1

2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har et tilgodehavende hos direktionen på 72.958 kr. inkl. renter.
Udlånet forrentes med 10,05% og med afdrag inden for 1 år.
Der er i regnskabsåret betalt 0 kr. inkl. renter.

3 Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdi af børsnoterede værdipapirer udgør i balancen kr. 4.357.325
Årets realiserede gevinster udgør kr. 3.462.595
Årets realiserede tab udgør kr. 159.218
Årets urealiserede tab udgør kr. 2.605.857

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

5 Eventualposter m.v.

Ingen