

AOE II ApS
Leonora Christinas Vej 7b, 7430 Ikast

CVR-nr. 41 89 78 80

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. januar 2022

Allan Østergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for AOE II ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 6. januar 2022

Direktion

Allan Østergaard

Selskabsoplysninger

Selskabet

AOE II ApS
Leonora Christinas Vej 7b
7430 Ikast

CVR-nr.: 41 89 78 80
Stiftet: 27. oktober 2020
Hjemsted: Ikast-Brande
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Allan Østergaard

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i regnskabsåret bestået i kapitalforvaltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 118 t.kr. mod 121 t.kr. sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AOE II ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 på egenkapitalen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttofortjeneste	1	-34
Andre finansielle indtægter	155.274	156.974
Øvrige finansielle omkostninger	-3.629	-1.862
Resultat før skat	151.646	155.078
Skat af årets resultat	-33.682	-34.364
Årets resultat	117.964	120.714
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	117.964	120.714
Disponeret i alt	117.964	120.714

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	3.860.017	3.954.743
Finansielle anlægsaktiver i alt	3.860.017	3.954.743
Anlægsaktiver i alt	3.860.017	3.954.743
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	0	4.636
Tilgodehavender i alt	0	4.636
Likvide beholdninger	447.218	160.334
Omsætningsaktiver i alt	447.218	164.970
Aktiver i alt	4.307.235	4.119.713
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	4.197.677	4.079.713
Egenkapital i alt	4.237.677	4.119.713
Gældsforpligtelser		
Selskabsskat	69.558	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	69.558	0
Gældsforpligtelser i alt	69.558	0
Passiver i alt	4.307.235	4.119.713

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	40.000	3.958.999	100.000	4.098.999
Udloddet udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	120.714	0	120.714
Egenkapital 1. oktober 2020	40.000	4.079.713	0	4.119.713
Årets overførte overskud eller underskud	0	117.964	0	117.964
	40.000	4.197.677	0	4.237.677