

Investeringselskabet af 31/12-03 ApS

Steen Blichers Vej 3, 7500 Holstebro

CVR-nr. 27 59 20 31

Årsrapport

2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. juni 2023.

Ruth Nagstrup Kjær
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Investeringselskabet af 31/12-03 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. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 10. juni 2023

Direktion

Ruth Nagstrup Kjær

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Investeringselskabet af 31/12-03 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Investeringselskabet af 31/12-03 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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.

Struer, den 10. juni 2023

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Lasse Lei Kjærsgaard Nørskov
statsautoriseret revisor
mne42772

Selskabsoplysninger

Selskabet	Investeringselskabet af 31/12-03 ApS Steen Blichers Vej 3 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 27 59 20 31
	Stiftet: 31. december 2003
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Ruth Nagstrup Kjær
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af besiddelse af værdipapirer og kapitalandele.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2022 udgjort et underskud på 261 t.kr. mod et underskud sidste år på 80 t.kr.

Årets resultat og den økonomiske udvikling anses for at være ikke tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 1.519 t.kr. mod 1.978 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 459 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.503 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,0 % af de samlede aktiver på 1.519 t.kr., hvilket er et fald på 0,3 procentpoint i forhold til sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter balancedagen indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2022	2021
Administrationsomkostninger	-23.486	-44.815
Resultat før finansielle poster	-23.486	-44.815
Andre finansielle indtægter	100.151	395.992
Finansielle omkostninger	-336.578	-431.470
Resultat før skat	-259.913	-80.293
Skat af årets resultat	-726	0
Årets resultat	-260.639	-80.293
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	150.000	200.000
Disponeret fra overført resultat	-410.639	-280.293
Disponeret i alt	-260.639	-80.293

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Anlægsaktiver			
2	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>133.766</u>	<u>159.661</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>133.766</u>	<u>159.661</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>133.766</u>	<u>159.661</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende selskabsskat	1.388	880
	Andre tilgodehavender	<u>107</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.495</u>	<u>880</u>
	Værdipapirer	<u>1.077.373</u>	<u>1.138.429</u>
	Værdipapirer i alt	<u>1.077.373</u>	<u>1.138.429</u>
	Likvide beholdninger	<u>306.077</u>	<u>679.273</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.384.945</u>	<u>1.818.582</u>
	Aktiver i alt	<u>1.518.711</u>	<u>1.978.243</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
Virksomhedskapital	250.000	250.000
Overført resultat	1.103.447	1.514.086
Foreslået udbytte for regnskabsåret	150.000	200.000
Egenkapital i alt	1.503.447	1.964.086
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.250	9.125
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	5.014	5.014
Anden gæld	0	18
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	15.264	14.157
Gældsforpligtelser i alt	15.264	14.157
Passiver i alt	1.518.711	1.978.243

1 Medarbejderforhold

4 Oplysninger om dagsværdi

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	250.000	1.794.379	300.000	2.344.379
Udloddet udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Overført via resultatdisponeringen	0	-280.293	200.000	-80.293
Egenkapital 1. januar 2022	250.000	1.514.086	200.000	1.964.086
Udloddet udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Overført via resultatdisponeringen	0	-410.639	150.000	-260.639
	250.000	1.103.447	150.000	1.503.447

Noter

	2022	2021
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
	31/12 2022	31/12 2021
2. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar	99.507	99.507
Kostpris 31. december	99.507	99.507
Opskrivninger 1. januar	60.154	31.019
Årets opskrivninger	0	29.135
Opskrivninger 31. december	60.154	60.154
Årets nedskrivninger	-25.895	0
Nedskrivninger 31. december	-25.895	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december	133.766	159.661
3. Andre tilgodehavender		
Kostpris 1. januar	0	98.893
Afgang i årets løb	0	-98.893
Kostpris 31. december	0	0
4. Oplysninger om dagsværdi		Børsnoterede aktier
Dagsværdi 31. december		1.077.373
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		226.221

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Investeringselskabet af 31/12-03 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

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler og kontoromkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer 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 poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 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 nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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