

Nikolaj Heinisch Steffensen Invest ApS

Dybsbrostræde 1
4780 Stege

CVR.nr. 30 98 63 85

Årsrapport for året 2021

14. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 26/1 2022.

Dirigent
Steffen Steffensen

6475 / dh

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10-11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nikolaj Heinisch Steffensen Invest ApS
Dybsbrostræde 1
4780 Stege

CVR-nr.: 30 98 63 85
Stiftet: 31. oktober 2007
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2021

Bestyrelse

Steffen Steffensen
Nikolaj Heinisch Steffensen
Krista Heinisch Steffensen

Direktion

Steffen Steffensen

Pengeinstitut

Møns Bank
Storegade 29
4780 Stege

Revisor

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg
CVR nr 37 12 19 24
P-nr 10 20 78 52 72

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2021 for Nikolaj Heinisch Steffensen Invest ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 25. januar 2022

I direktionen

Steffen Steffensen

I bestyrelsen

Steffen Steffensen

Nikolaj Heinisch Steffensen

Krista Heinisch Steffensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Nikolaj Heinisch Steffensen Invest ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Nikolaj Heinisch Steffensen Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 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 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vordingborg, den 25. januar 2022

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab

37 12 19 24

Jesper Naur Larsen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

mne35799

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er at udøve handel og investering.

Usædvanlige forhold:

Der er ingen usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Der er ingen usikkerhed forbundet ved indregning eller måling af specifikke poster i årsregnskabet.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold:

Regnskabsåret er forløbet tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet for Nikolaj Heinisch Steffensen Invest ApS er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling:

Alle indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, baseret på følgende kriterier:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt og
- på salgstidspunktet er indbetalingen modtaget eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Indtægter indregnes herudfra 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 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb.

Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposten andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele:

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på statusdagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat:

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.

Selskabet er omfattet af a/contoskatteordningen og finansieringstillæg/godtgørelse indregnes som en finansiel post i resultatopgørelsen i året, hvor slutopgørelsen dannes.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BRUTTOTAB	-590.531	-6.871
Andre finansielle indtægter	10.995.234	401.918
Andre finansielle omkostninger	-1.641.101	-15.242
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	8.763.602	379.805
Skat af årets resultat	-1.928.740	-84.084
ÅRETS RESULTAT	6.834.862	295.721
Der af ledelsen foreslås anvendt således:		
Udbytte	57.200	56.500
Overført til næste år	6.777.662	239.221
	6.834.862	295.721

Balance pr. 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Aktiver:		
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
Andre tilgodehavender	18.431.636	18.349.333
Periodeafgrænsningsposter	93.392	0
Tilgodehavender i alt	<u>18.525.028</u>	<u>18.349.333</u>
Værdipapirer og kapitalandele:		
1 Andre værdipapirer og kapitalandele	70.911.446	1.428.844
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>70.911.446</u>	<u>1.428.844</u>
Likvide beholdninger	<u>1.062.371</u>	<u>5.439</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>90.498.845</u>	<u>19.783.616</u>
AKTIVER I ALT	<u>90.498.845</u>	<u>19.783.616</u>

Balance pr. 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	25.296.341	18.518.679
Forslag til udbytte for regnskabsåret	57.200	56.500
EGENKAPITAL I ALT	<u>25.478.541</u>	<u>18.700.179</u>
Gældsforpligtelser:		
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.250	2.625
Selskabsskat	1.916.971	77.539
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	63.100.083	1.003.273
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>65.020.304</u>	<u>1.083.437</u>
2 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>65.020.304</u>	<u>1.083.437</u>
PASSIVER I ALT	<u>90.498.845</u>	<u>19.783.616</u>
3 Sikkerheder og pantsætninger		
4 Eventualposter mv.		

Noter

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1 Andre værdipapirer og kapitalandele (oms) Dagsværdien ultimo regnskabsåret for børsnoterede aktier udgør kr. 869.490. Ændring i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen udgør kr. 331.187. Dagsværdien ultimo regnskabsåret for investeringsforeninger udgør kr. 70.041.956 Ændring i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen udgør kr. 9.287.265.		
2 Gældsforpligtelser Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Sikkerheder og pantsætninger Der foreligger ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.		
4 Eventualposter mv. Der foreligger ingen eventualposter mv.		

Hans Steffen Steffensen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-584744038720
Tidspunkt for underskrift: 26-01-2022 kl.: 09:24:46
Underskrevet med NemID

Hans Steffen Steffensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-584744038720
Tidspunkt for underskrift: 26-01-2022 kl.: 09:24:46
Underskrevet med NemID

Hans Steffen Steffensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
På vegne af Nikolaj Heinisch Steffensen
PID: 9208-2002-2-584744038720
Tidspunkt for underskrift: 26-01-2022 kl.: 09:28:17
Underskrevet med NemID

Krista Steffensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-309222078876
Tidspunkt for underskrift: 28-01-2022 kl.: 11:24:32
Underskrevet med NemID

Hans Steffen Steffensen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-584744038720
Tidspunkt for underskrift: 28-01-2022 kl.: 12:12:38
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.