

Agstner II ApS

Odensevej 36, 5492 Vissenbjerg
CVR-nr. 35 52 85 98

Årsrapport for regnskabsåret 01.05.20 - 30.04.21

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 02.09.21

Jan Lohmann Agstner
Dirigent

| | |
|---|---------|
| Selskabsoplysninger m.v. | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 - 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter | 11 - 14 |

Selskabet

Agstner II ApS
Odensevej 36
5492 Vissenbjerg

Hjemsted: Assens
CVR-nr.: 35 52 85 98
Regnskabsår: 01.05 - 30.04

Direktion

Direktør Jan Lohmann Agstner

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.20 - 30.04.21 for Agstner II ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.21 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.20 - 30.04.21.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Vissenbjerg, den 2. september 2021

Direktionen

Jan Lohmann Agstner
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Agstner II ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Agstner II ApS for regnskabsåret 01.05.20 - 30.04.21 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 2. september 2021

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Erik Pedersen
Statsaut. revisor
MNE-nr. mne24737

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i investering i fast ejendom og værdipapirer samt virksomhed i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.05.20 - 30.04.21 udviser et resultat på DKK 1.128.715 mod DKK -210.771 for tiden 01.05.19 - 30.04.20. Balancen viser en egenkapital på DKK 6.005.999.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

På nuværende tidspunkt består aktiviteterne udelukkende af formuepleje.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

| Note | | 2020/21 DKK | 2019/20 DKK |
|--|---------------------------------------|------------------|-----------------|
| | Bruttotab | -130.182 | -110.838 |
| 1 | Finansielle indtægter | 1.660.743 | 103.022 |
| 2 | Finansielle omkostninger | -16.557 | -262.423 |
| | Resultat før skat | 1.514.004 | -270.239 |
| 3 | Skat af årets resultat | -385.289 | 59.468 |
| | Årets resultat | 1.128.715 | -210.771 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| | Forslag til udbytte for regnskabsåret | 56.500 | 55.300 |
| | Overført resultat | 1.072.215 | -266.071 |
| | I alt | 1.128.715 | -210.771 |

| AKTIVER | | 30.04.21 | 30.04.20 |
|----------------|--|------------------|------------------|
| | | DKK | DKK |
| Note | | | |
| | Udskudt skatteaktiv | 0 | 59.662 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 9.617 | 0 |
| | Tilgodehavender i alt | 9.617 | 59.662 |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 6.964.484 | 6.812.882 |
| | Værdipapirer og kapitalandele i alt | 6.964.484 | 6.812.882 |
| | Likvide beholdninger | 52.277 | 114.234 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 7.026.378 | 6.986.778 |
| | Aktiver i alt | 7.026.378 | 6.986.778 |

| PASSIVER | | 30.04.21 | 30.04.20 |
|-----------------|--|------------------|------------------|
| | | DKK | DKK |
| Note | | | |
| | Selskabskapital | 80.000 | 80.000 |
| | Overført resultat | 5.869.499 | 4.797.284 |
| | Forslag til udbytte for regnskabsåret | 56.500 | 55.300 |
| | Egenkapital i alt | 6.005.999 | 4.932.584 |
| | Selskabsskat | 263.989 | 0 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | 263.989 | 0 |
| | Selskabsskat | 0 | 1.211.334 |
| | Anden gæld | 756.390 | 842.860 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 756.390 | 2.054.194 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 1.020.379 | 2.054.194 |
| | Passiver i alt | 7.026.378 | 6.986.778 |

4 Oplysninger om dagsværdi

| Beløb i DKK | Selskabs- kapital | Overført resultat | Forslag til udbytte for regnskabs- året | Egenkapital i alt |
|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|
| Egenkapitalopgørelse for 01.05.20 - 30.04.21 | | | | |
| Saldo pr. 01.05.20 | 80.000 | 4.797.284 | 55.300 | 4.932.584 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -55.300 | -55.300 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 1.072.215 | 56.500 | 1.128.715 |
| Saldo pr. 30.04.21 | 80.000 | 5.869.499 | 56.500 | 6.005.999 |

| | 2020/21 DKK | 2019/20 DKK |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 1. Finansielle indtægter | | |
| Øvrige finansielle indtægter | 1.660.743 | 103.022 |
| I alt | 1.660.743 | 103.022 |

2. Finansielle omkostninger

| | | |
|---------------------------------|--------|---------|
| Renteomkostninger i øvrigt | 16.557 | 18.434 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 0 | 243.989 |
| I alt | 16.557 | 262.423 |

3. Skat af årets resultat

| | | |
|-------------------------------------|---------|---------|
| Årets aktuelle skat | 273.416 | 0 |
| Årets regulering af udskudt skat | 59.662 | -59.452 |
| Regulering af skat fra tidligere år | 52.211 | -16 |
| I alt | 385.289 | -59.468 |

4. Oplysninger om dagsværdi

| Beløb i DKK | Børsnoterede værdipapirer og kapitalandele | I alt |
|---|--|-----------|
| Dagsværdi pr. 30.04.21 | 6.964.484 | 6.964.484 |
| Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen | 1.584.125 | 1.584.125 |

5. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

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

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder ejendomsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift af ejendomme, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter, forsikringer, fællesomkostninger samt andre omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne rea-

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

liseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.