

Agstner II ApS

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

Årsrapport for regnskabsåret 01.05.21 - 30.04.22

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 23.08.22

Jan Lohmann Agstner
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 15

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 01.05.21 - 30.04.22 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. 30.04.22 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.21 - 30.04.22.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vissenbjerg, den 23. august 2022

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 01.05.21 - 30.04.22 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 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 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 23. august 2022

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 01.05.21 - 30.04.22 udviser et resultat på DKK -63.328 mod DKK 1.128.715 for tiden 01.05.20 - 30.04.21. Balancen viser en egenkapital på DKK 5.886.171.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

På nuværende tidspunkt består aktiviteterne udelukkende af formuepleje.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Resultatopgørelse

Note		2021/22 DKK	2020/21 DKK
	Bruttotab	-168.851	-130.182
1	Finansielle indtægter	112.283	1.660.743
2	Finansielle omkostninger	-15.255	-16.557
	Resultat før skat	-71.823	1.514.004
3	Skat af årets resultat	8.495	-385.289
	Årets resultat	-63.328	1.128.715

Forslag til resultatdisponering

Forslag til udbytte for regnskabsåret	57.200	56.500
Overført resultat	-120.528	1.072.215
I alt	-63.328	1.128.715

AKTIVER		30.04.22	30.04.21
		DKK	DKK
Note			
	Udskudt skatteaktiv	15.751	0
	Tilgodehavende selskabsskat	111.274	9.617
4	Tilgodehavender i alt	127.025	9.617
	Andre værdipapirer og kapitalandele	6.515.719	6.964.484
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	6.515.719	6.964.484
	Likvide beholdninger	38.041	52.277
	Omsætningsaktiver i alt	6.680.785	7.026.378
	Aktiver i alt	6.680.785	7.026.378

Note	PASSIVER		30.04.22	30.04.21
			DKK	DKK
	Selskabskapital		80.000	80.000
	Overført resultat		5.748.971	5.869.499
	Forslag til udbytte for regnskabsåret		57.200	56.500
	Egenkapital i alt		5.886.171	6.005.999
	Selskabsskat		0	263.989
	Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	263.989
	Selskabsskat		164.989	0
	Anden gæld		629.625	756.390
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		794.614	756.390
	Gældsforpligtelser i alt		794.614	1.020.379
	Passiver i alt		6.680.785	7.026.378

5 Oplysninger om dagsværdi

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året	Egenkapital i alt
Egenkapitalopgørelse for 01.05.21 - 30.04.22				
Saldo pr. 01.05.21	80.000	5.869.499	56.500	6.005.999
Betalt udbytte	0	0	-56.500	-56.500
Forslag til resultatdisponering	0	-120.528	57.200	-63.328
Saldo pr. 30.04.22	80.000	5.748.971	57.200	5.886.171

	2021/22 DKK	2020/21 DKK
--	----------------	----------------

1. Finansielle indtægter

Øvrige finansielle indtægter	112.283	1.660.743
I alt	112.283	1.660.743

2. Finansielle omkostninger

Renteomkostninger i øvrigt	15.255	16.557
I alt	15.255	16.557

3. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	0	273.416
Årets regulering af udskudt skat	-15.751	59.662
Regulering af skat fra tidligere år	7.256	52.211
I alt	-8.495	385.289

4. Tilgodehavender

Tilgodehavender, der forfalder til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	111.274	0
---	---------	---

Tilgodehavender, der forfalder til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb, indgår i regnskabsposten Tilgodehavende selskabsskat.

5. Oplysninger om dagsværdi

Beløb i DKK	Børsnoterede værdipapirer og kapitalandele	I alt
Dagsværdi pr. 30.04.22	6.515.719	6.515.719
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	29.224	29.224

6. 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.

6. 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-

6. 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.