

Nils Marstrand Holding ApS

Skovmindevej 27
2840 Holte
CVR-nr. 15 19 19 88

Årsrapport 2020/21

30. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12. november 2021

Dirigent, Nils Marstrand

Indholdsfortegnelse

| | side |
|---|------|
| Påtegning | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. august - 31. juli | 9 |
| Balance pr. 31. juli | 10 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Nils Marstrand Holding ApS for regnskabsåret 1. august 2020 - 31. juli 2021.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2021 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. august 2020 - 31. juli 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 11. november 2021

Direktionen

Nils Marstrand

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Nils Marstrand Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nils Marstrand Holding ApS for regnskabsåret 1. august 2020 - 31. juli 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i Revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske 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 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 11. november 2021

Trekroner Revision A/S
Godkendte Revisorer
CVR-nr.: 28 99 13 55

Michael Plæhn
Statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne34455

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | Nils Marstrand Holding ApS Skovmindevej 27 2840 Holte CVR-nr.: 15 19 19 88 Stiftet: 17. juni 1991 Hjemsted: Rudersdal Regnskabsår: 1. august - 31. juli |
| Direktion | Nils Marstrand |
| Revisor | Trekroner Revision A/S Godkendte Revisorer Universitetsparken 2 4000 Roskilde |
| Bankforbindelse | Danske Bank A/S Holmens Kanal 44239 1092 København K |

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af handel med værdipapirer og besiddelse af kapitalandele i unoterede selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. august 2020 - 31. juli 2021 udviser et resultat på kr. 10.414.550. Balancen viser en egenkapital på kr. 69.495.821.

Årets resultat anses som meget tilfredsstillende.

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Nils Marstrand Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det år, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Regnskabspraksis - fortsat

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller til en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteværdier, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Regnskabspraksis - fortsat

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

| <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. | <u>2019/20</u> kr. |
|--|--------------------------|-------------------------|
| Andre eksterne omkostninger | -144.887 | -405.434 |
| BRUTTORESULTAT | -144.887 | -405.434 |
| Personaleomkostninger | 0 | 0 |
| RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER | -144.887 | -405.434 |
| Finansielle indtægter | 13.577.485 | 4.685.532 |
| Finansielle omkostninger | -96.405 | -93.205 |
| RESULTAT FØR SKAT | 13.336.193 | 4.186.893 |
| 2 Skat af årets resultat | -2.921.643 | -932.781 |
| ÅRETS RESULTAT | <u>10.414.550</u> | <u>3.254.112</u> |

Forslag til resultatdisponering

| | | |
|--|--------------------------|-------------------------|
| Udbytte for regnskabsåret | 2.000.000 | 1.700.000 |
| Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen | 0 | 4.620.000 |
| Overført resultat | 8.414.550 | -3.065.888 |
| FORDELT | <u>10.414.550</u> | <u>3.254.112</u> |

Balance pr. 31. juli

Aktiver

| <u>Note</u> | 2021 kr. | 2020 kr. |
|-------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>1.164.660</u> | <u>836.090</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | <u>1.164.660</u> | <u>836.090</u> |
| ANLÆGSAKTIVER | <u>1.164.660</u> | <u>836.090</u> |
| Andre tilgodehavender | 43.526 | 1.017.652 |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>46.600</u> | <u>64.000</u> |
| Tilgodehavender | <u>90.126</u> | <u>1.081.652</u> |
| Værdipapirer | <u>60.626.711</u> | <u>48.555.426</u> |
| Likvide beholdninger | <u>10.427.013</u> | <u>11.335.562</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | <u>71.143.850</u> | <u>60.972.640</u> |
| AKTIVER | <u><u>72.308.510</u></u> | <u><u>61.808.730</u></u> |

Balance pr. 31. juli

Passiver

| <u>Note</u> | <u>2021</u> kr. | <u>2020</u> kr. |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 67.370.821 | 58.956.271 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | <u>2.000.000</u> | <u>1.700.000</u> |
| EGENKAPITAL | <u>69.495.821</u> | <u>60.781.271</u> |
| 3 Selskabsskat | 2.749.576 | 817.115 |
| Anden gæld | <u>63.113</u> | <u>210.344</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | <u>2.812.689</u> | <u>1.027.459</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | <u>2.812.689</u> | <u>1.027.459</u> |
| PASSIVER | <u><u>72.308.510</u></u> | <u><u>61.808.730</u></u> |

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabs- kapital kr. | Overført resultat kr. | Udbytte kr. |
|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|
| Egenkapital, primo | 125.000 | 58.956.271 | 1.700.000 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | -1.700.000 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 8.414.550 | 2.000.000 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 67.370.821 | 2.000.000 |

Noter

1 Personalemkostninger

| | | |
|---|----------|----------|
| Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere | <u>0</u> | <u>0</u> |
|---|----------|----------|

| | |
|---------|---------|
| 2020/21 | 2019/20 |
| kr. | kr. |

2 Skat af årets resultat

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Beregnet skat af årets resultat | 2.937.968 | 921.096 |
| Indeholdt udenlandsk udbytteskat, tabsført | 17.120 | 22.344 |
| Udbytteskat refusion vedr. tidl. år | <u>-33.445</u> | <u>-10.659</u> |

| | |
|-------------------------|-----------------------|
| <u>2.921.643</u> | <u>932.781</u> |
|-------------------------|-----------------------|

| | |
|-----------|-----------|
| 31/7 2021 | 31/7 2020 |
| kr. | kr. |

3 Selskabsskat

| | | |
|--|------------|---------------|
| Skyldig selskabsskat, primo | 817.115 | 299.899 |
| Betalt acontoskat | -819.000 | -336.732 |
| Modtaget selskabsskat vedrørende sidste år | <u>837</u> | <u>35.997</u> |

| | | |
|---|---------------|-------------|
| Skyldig skat vedrørende tidligere år | -1.048 | -836 |
|---|---------------|-------------|

| | | |
|--|-----------------|----------------|
| Beregnet selskabsskat for indeværende år | 2.937.968 | 921.096 |
| Betalt acontoskat for indeværende år | -67.000 | -19.000 |
| Modregnet udbytteskat | <u>-120.344</u> | <u>-84.145</u> |

| | |
|-------------------------|-----------------------|
| <u>2.749.576</u> | <u>817.115</u> |
|-------------------------|-----------------------|

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Nils Marstrand

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-887041544895

IP: 77.72.xxx.xxx

2021-11-22 11:20:00 UTC

NEM ID 

Michael Plæhn

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:28991355-RID:1191341856150

IP: 2.109.xxx.xxx

2021-11-22 13:30:53 UTC

NEM ID 

Nils Marstrand

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-887041544895

IP: 77.72.xxx.xxx

2021-11-22 13:37:24 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EQX7Y-EEFQ4-BXBLH-UQYMQ-66C47-1GXOM

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>