

Nils Marstrand Holding ApS
Skovmindevej 27
2840 Holte
CVR-nr. 15 19 19 88

Årsrapport for 2021/22
(31. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den

Nils Marstrand
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. august - 31. juli | 8 |
| Balance 31. juli | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. august 2021 - 31. juli 2022 for Nils Marstrand Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2021 - 31. juli 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 26. oktober 2022

Direktion

Nils Marstrand

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Nils Marstrand Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Nils Marstrand Holding ApS for regnskabsåret 1. august 2021 - 31. juli 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Roskilde, den 26. oktober 2022

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

Regnskabsperiode: 1. august 2021 - 31. juli 2022
Stiftet: 17. juni 1991

Hjemsted: Rudersdal

Direktion

Nils Marstrand

Revisor

Trekroner Revision A/S
Godkendte Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Holmens Kanal 2-12
1092 København K

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 2.468.563, og selskabets balance pr. 31. juli 2022 udviser en egenkapital på kr. 65.027.259.

Årets resultat anses som mindre tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nils Marstrand Holding ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Anvendt regnskabspraksis

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 -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

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

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 samt for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisationsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

| | <u>Note</u> | <u>2021/22</u> kr. | <u>2020/21</u> kr. |
|--------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Bruttotab | | -130.024 | -144.889 |
| Finansielle indtægter | | 955.258 | 13.577.486 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-3.303.890</u> | <u>-96.405</u> |
| Resultat før skat | | -2.478.656 | 13.336.192 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>10.093</u> | <u>-2.921.642</u> |
| Årets resultat | | <u>-2.468.563</u> | <u>10.414.550</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 16.000.000 | 2.000.000 |
| Overført resultat | | <u>-18.468.563</u> | <u>8.414.550</u> |
| | | <u>-2.468.563</u> | <u>10.414.550</u> |

Balance 31. juli

| | <u>Note</u> | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|-------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 1.142.526 | 1.164.660 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>1.142.526</u> | <u>1.164.660</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>1.142.526</u> | <u>1.164.660</u> |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 43.526 |
| Selskabsskat | | 236.418 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 100.300 | 46.600 |
| Tilgodehavender | | <u>336.718</u> | <u>90.126</u> |
| Værdipapirer | | 54.594.112 | 60.626.712 |
| Værdipapirer | | <u>54.594.112</u> | <u>60.626.712</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>9.017.450</u> | <u>10.427.013</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>63.948.280</u> | <u>71.143.851</u> |
| Aktiver i alt | | <u>65.090.806</u> | <u>72.308.511</u> |

Balance 31. juli

| | <u>Note</u> | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 48.902.259 | 67.370.822 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>16.000.000</u> | <u>2.000.000</u> |
| Egenkapital | | <u>65.027.259</u> | <u>69.495.822</u> |
| Banker | | 729 | 0 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 9.569 | 9.569 |
| Selskabsskat | | 0 | 2.749.576 |
| Anden gæld | | <u>53.249</u> | <u>53.544</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>63.547</u> | <u>2.812.689</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>63.547</u> | <u>2.812.689</u> |
| Passiver i alt | | <u>65.090.806</u> | <u>72.308.511</u> |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|----------------------------------|-------------------------|----------------------|---|-------------------|
| Egenkapital 1. august 2021 | 125.000 | 67.370.822 | 2.000.000 | 69.495.822 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -2.000.000 | -2.000.000 |
| Årets resultat | 0 | -18.468.563 | 16.000.000 | -2.468.563 |
| Egenkapital 31. juli 2022 | 125.000 | 48.902.259 | 16.000.000 | 65.027.259 |

Noter

| | <u>2021/22</u> kr. | <u>2020/21</u> kr. |
|---|-----------------------|-------------------------|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| | | <u>2021/22</u> kr. |
| 2 Oplysning om dagsværdi | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver: | | |
| Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen | | <u>-22.134</u> |
| Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo | | <u>1.142.526</u> |
| Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver: | | |
| Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen | | <u>-1.084.171</u> |
| Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo | | <u>54.594.112</u> |
| | | |
| | <u>2021/22</u> kr. | <u>2020/21</u> kr. |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | 2.937.967 |
| Udbytteskat refusion vedr. tidl. år | -27.465 | -33.445 |
| Indeholdt udbytteskat, tabsført | 17.372 | 17.120 |
| | <u><u>-10.093</u></u> | <u><u>2.921.642</u></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: c4012688-a2a0-4883-ab70-1390abfebd32

IP: 80.160.xxx.xxx

2023-01-03 08:10:21 UTC



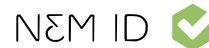
Michael Plæhn

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:28991355-RID:1191341856150

IP: 2.109.xxx.xxx

2023-01-03 08:12:35 UTC



Nils Marstrand

Dirigent

Serienummer: c4012688-a2a0-4883-ab70-1390abfebd32

IP: 80.160.xxx.xxx

2023-01-03 08:15:16 UTC



Penneo dokumentnøgle: 7PWN1-50JUG-3S6IS-A3EUI-8TT5D-5Z5YG

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>