



Bille & Buch-Andersen A/S
Revision og Rådgivning

Holsbjergvej 31-33
2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46
Tlf. 43 43 81 43
www.bba.dk

Akili Holding ApS

**Oliefabriksvej 222
2770 Kastrup**

CVR nr. 26 14 43 53

Årsrapport for 1. juli 2022 til 30. juni 2023

Godkendt på selskabets generalforsamling den 7. juli 2023

Dirigent

Navn: Marian Atieno Nørlov

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 3 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab for perioden 1. juli 2022 til 30. juni 2023 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6-7 |
| Resultatopgørelse for 2022/2023 | 8 |
| Balance pr. 30. juni 2023 | 9-10 |
| Egenkapitalopgørelse for 2022/2023 | 11 |
| Noter | 12 |

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Akili Holding ApS for regnskabsåret 2022/2023.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 til 30. juni 2023.

Det er vores opfattelse, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 7. juli 2023

Direktion:

Marian Atieno Nørlov

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Akili Holding ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Akili Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 til 30. juni 2023, 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 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 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 årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Albertslund, den 7. juli 2023

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jan kokholm

Registreret revisor

mne12316

Selskabsoplysninger

Anpartsselskabet:

Akili Holding ApS
Oliefabriksvej 222
2770 Kastrup

CVR nr.: 26 14 43 53
Stiftet: 17. juli 2001
Hjemsted: Tårnby
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion:

Marian Atieno Nørløv, Oliefabriksvej 222, 2770 Kastrup

Bankforbindelse:

Jyske Bank

Revisor:

Bille & Buch-Andersen
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er investering samt formueforvaltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på tkr. 9 efter skat.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Akili Holding ApS for 2022/2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter gebyrer og låneomkostninger, renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

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

Tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

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 og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2022/2023

| | Note | 2021/2022 tkr. |
|---|------|-------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -12 |
| Bruttotab | | -12 |
| Andre finansielle indtægter | | 36 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | | -103 |
| Andre finansielle omkostninger | | -2 |
| Resultat før skat | | -81 |
| Skat af årets resultat | | 0 |
| Årets resultat | | -81 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 |
| Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret | | 57 |
| Overført resultat | | -138 |
| I alt disponering | | -81 |

Balance pr. 30. juni 2023

| Aktiver | Note | 2021/2022 tkr. |
|--|----------------|-------------------|
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 8 |
| | <u>8.009</u> | <u>8</u> |
| Tilgodehavender i alt | | 8 |
| | <u>8.009</u> | <u>8</u> |
| Værdipapirer og kapitalandele | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 676 |
| | <u>698.466</u> | <u>676</u> |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 676 |
| | <u>698.466</u> | <u>676</u> |
| Likvide beholdninger | | 74 |
| | <u>51.349</u> | <u>74</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | 758 |
| | <u>757.824</u> | <u>758</u> |
| Aktiver i alt | | 758 |
| | <u>757.824</u> | <u>758</u> |
| Aktiver indregnet til dagsværdi efter årsregnskabslovens § 37 og § 38 | 1 | |

Balance pr. 30. juni 2023

| Passiver | Note | | 2021/2022 tkr. |
|--|------|-----------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | | 420.822 | 612 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>200.000</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital i alt | | <u>745.822</u> | <u>737</u> |
| Gældsforpligtigelser | | | |
| Kortfristede gældsforpligtigelser | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 10.500 | 12 |
| Selskabsskat | | 0 | 8 |
| Anden gæld | | <u>1.502</u> | <u>1</u> |
| Kortfristede gældsforpligtigelser i alt | | <u>12.002</u> | <u>21</u> |
| Gældsforpligtigelser i alt | | <u>12.002</u> | <u>21</u> |
| Passiver i alt | | <u>757.824</u> | <u>758</u> |

Egenkapitalopgørelse for 2022/2023

| | Registreret kapital mv. | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | Overført resultat |
|----------------------------|----------------------------|---|----------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 0 | 612.046 |
| Årets resultat | 0 | 200.000 | -191.224 |
| | 0 | 200.000 | -191.224 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 200.000 | 420.822 |
| Egenkapital, ultimo | | | 745.822 |

Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år:

| | Regnskabs- året 2018/2019 | Regnskabs- året 2019/2020 | Regnskabs- året 2020/2021 | Regnskabs- året 2021/2022 | Regnskabs- året 2022/2023 |
|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Selskabskapital, primo | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| Ultimo | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 |

Alle kapitalandele har samme stemmerettigheder.

Noter

1 Aktiver indregnet til dagsværdi efter årsregnskabslovens § 37 og § 38

| | Indregnet værdi pr. 30. juni 2023 | Årets urealiserede gevinster indregnet i resultat- opgørelsen | Årets urealiserede tab indregnet i resultat- opgørelsen | Årets ændringer i dagsværdi i § 49-3 reserven |
|---------------------------|---|--|---|--|
| Børsnoterede værdipapirer | 698.466 | 22.121 | - | - |