



**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 2020/2021**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 10. december 2021  
Dirigent

Navn: Marian Atieno Nørløv

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab for perioden 1. juli 2020 til 30. juni 2021</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse for 2020/2021	8
Balance pr. 30. juni 2021	9-10
Egenkapitalopgørelse for 2020/2021	11
Noter	12-13

## Ledespåtegning

### Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Akili Holding ApS for regnskabsåret 2020/2021.

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 2021, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 til 30. juni 2021.

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 10. december 2021

**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 2020 til 30. juni 2021, 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 IESBA's etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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 10. december 2021

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

**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. 72 efter skat.

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Der har i regnskabsåret været udbrud af pandemien: "Covid-19" i Danmark. Det er ledelsens vurdering, at selskabet ikke er påvirket af corona-restriktionerne.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Akili Holding ApS for 2020/2021 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.

### 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, aktieindkomst.

#### 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.

#### Særlige poster

Størrelsen og arten af indtægts- og omkostningerposter i resultatopgørelsen, som er særlige på grund af størrelse eller art, oplyses i en særskilt note til resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender optages til nominel værdi.

#### 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, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse for 2020/2021

	Note		2019/2020 tkr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-12.937</u>	<u>-9</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-12.937</b>	<b>-9</b>
Andre finansielle indtægter		94.808	56
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-359
Andre finansielle omkostninger		<u>-1.710</u>	<u>-2</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>80.161</b>	<b>-314</b>
Skat af årets resultat	1	<u>-8.536</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>71.625</u></b>	<b><u>-314</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		56.500	55
Overført resultat		<u>15.125</u>	<u>-369</u>
<b>I alt disponering</b>		<b><u>71.625</u></b>	<b><u>-314</u></b>
<b>Særlige poster</b>	2		

## Balance pr. 30. juni 2021

Aktiver	Note		2019/2020 tkr.
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre tilgodehavender	3	0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Andre tilgodehavender		0	52
Tilgodehavende selskabsskat		10.556	11
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>10.556</b>	<b>63</b>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		879.999	789
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>		<b>879.999</b>	<b>789</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>4.827</b>	<b>19</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>895.382</b>	<b>871</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>895.382</b>	<b>871</b>
<b>Aktiver indregnet til dagsværdi efter årsregnskabslovens § 37 og § 38</b>	4		

## Balance pr. 30. juni 2021

Passiver	Note	2019/2020 tkr.
<b>Egenkapital</b>		
Selskabskapital		125.000
Overført resultat		749.857
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>874.857</b>
<b>Gældsforpligtigelser</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtigelser</b>		
Selskabsskat	5	7.626
<b>Langfristede gældsforpligtigelser i alt</b>		<b>7.626</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.500
Anden gæld		1.399
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>		<b>12.899</b>
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>		<b>20.525</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>895.382</b>

## Egenkapitalopgørelse for 2020/2021

	Registreret kapital mv.	Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen	Overført resultat
<b>Egenkapital primo</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>734.732</b>
Årets resultat	0	56.500	15.125
	<b>0</b>	<b>56.500</b>	<b>15.125</b>
Betalt udbytte	0	-56.500	0
	<b>0</b>	<b>-56.500</b>	<b>0</b>
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>749.857</b>
<b>Egenkapital, ultimo</b>			<b>874.857</b>

### Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år:

	Regnskabs- året <b>2016/2017</b>	Regnskabs- året <b>2017/2018</b>	Regnskabs- året <b>2018/2019</b>	Regnskabs- året <b>2019/2020</b>	Regnskabs- året <b>2020/2021</b>
Selskabskapital, primo	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
<b>Ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

Alle kapitalandele har samme stemmerettigheder.

## Noter

		2019/2020 tkr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	8.536	0
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>8.536</b>	<b>0</b>

### 2 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

		2019/2020 tkr.
<b>Omkostninger</b>		
Ydet gældseftergivelse, nedskrivning på andre tilgodehavende	0	287
	<b>0</b>	<b>287</b>
<b>Særlige poster indgår på følgende linje i årsregnskabet</b>		
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	287
<b>Resultat af særlige poster, netto</b>	<b>0</b>	<b>287</b>

### 3 Andre tilgodehavender

Anskaffelsessum, primo	0	281
Tilgang i årets løb	0	6
Afgang i årets løb	0	-287
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 4 Aktiver indregnet til dagsværdi efter årsregnskabslovens § 37 og § 38

	Indregnet værdi pr. 30. juni 2021	Årets urealiserede gevinster indregnet i resultat- opgørelsen	Årets urealiserede tab indregnet i resultat- opgørelsen	Årets ændringer i dagsværdi i § 49-3 reserven
Børsnoterede værdipapirer	879.999	90.672	0	0

## Noter

<b>Langfristede 5 gældsforpligtigelser</b>	<b>Afdrag næste år</b>	<b>Forfald år 2 - 5</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>	<b>Gæld i alt ultimo</b>
Selskabsskat	<u>0</u>	<u>7.626</u>	<u>0</u>	<u>7.626</u>
<b>Langfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>7.626</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>7.626</u></b>