



**Akili Holding ApS**

**Oliefabriksvej 222  
2770 Kastrup**

**CVR nr. 26 14 43 53**

**Årsrapport for 1. juli 2023 til 30. juni 2024**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 31. juli 2024  
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 2023 til 30. juni 2024</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse for 2023/2024	8
Balance pr. 30. juni 2024	9-10
Egenkapitalopgørelse for 2023/2024	11
Noter	12

## Ledespåtegning

### Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Akili Holding ApS for regnskabsåret 2023/2024.

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 2024, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 til 30. juni 2024.

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 26. juli 2024

**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 2023 til 30. juni 2024, 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 26. juli 2024

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. 40 efter skat.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Akili Holding ApS for 2023/2024 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, 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.

## 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

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



## Resultatopgørelse for 2023/2024

	Note	2022/2023 tkr.
Andre eksterne omkostninger		-10
		<u>-11.125</u>
<b>Bruttotab</b>		<b>-10</b>
Andre finansielle indtægter		22
Andre finansielle omkostninger		-3
		<u>19</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>9</b>
Skat af årets resultat		0
		<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b>9</b>
		<u><u>9</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		0
Overført resultat		-191
		<u>-191</u>
<b>I alt disponering</b>		<b>9</b>
		<u><u>9</u></u>

## Balance pr. 30. juni 2024

Aktiver	Note	2022/2023 tkr.
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende selskabsskat		8
	<u>1.743</u>	<u>8</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>8</b>
	<u>1.743</u>	<u>8</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele		699
	<u>524.077</u>	<u>699</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>		<b>699</b>
	<u>524.077</u>	<u>699</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>51</b>
	<u>22.422</u>	<u>51</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>758</b>
	<u>548.242</u>	<u>758</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>758</b>
	<u>548.242</u>	<u>758</u>
<b>Aktiver indregnet til dagsværdi efter årsregnskabslovens § 37 og § 38</b>	1	

**Balance pr. 30. juni 2024**

<b>Passiver</b>	Note		2022/2023 tkr.
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		349.545	421
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>61.000</u>	<u>200</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>535.545</u></b>	<b><u>746</u></b>
<b>Gældsforpligtigelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.125	10
Anden gæld		<u>1.572</u>	<u>2</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>		<b><u>12.697</u></b>	<b><u>12</u></b>
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>		<b><u>12.697</u></b>	<b><u>12</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>548.242</u></b>	<b><u>758</u></b>

## Egenkapitalopgørelse for 2023/2024

	Registreret kapital mv.	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen	Overført resultat
<b>Egenkapital primo</b>	<b>125.000</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>420.821</b>
Årets resultat	0	61.000	50.000	-71.276
	<b>0</b>	<b>61.000</b>	<b>50.000</b>	<b>-71.276</b>
Betalt udbytte	0	-200.000	-50.000	0
	<b>0</b>	<b>-200.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>61.000</b>	<b>0</b>	<b>349.545</b>
<b>Egenkapital, ultimo</b>				<b>535.545</b>

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

	Regnskabs- året <b>2019/2020</b>	Regnskabs- året <b>2020/2021</b>	Regnskabs- året <b>2021/2022</b>	Regnskabs- året <b>2022/2023</b>	Regnskabs- året <b>2023/2024</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

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

	<u>Indregnet værdi pr. 30. juni 2024</u>	<u>Årets urealiserede gevinster indregnet i resultat- opgørelsen</u>	<u>Årets urealiserede tab indregnet i resultat- opgørelsen</u>	<u>Årets ændringer i dagsværdi i § 49-3 reserven</u>
Børsnoterede værdipapirer	524.077	45.518	-	-