



**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 2021/2022  
. Regnskabsår**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 30. november 2022  
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 2021 til 30. juni 2022</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse for 2021/2022	8
Balance pr. 30. juni 2022	9-10
Egenkapitalopgørelse for 2021/2022	11
Noter	12

## Ledespåtegning

### Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Akili Holding ApS for regnskabsåret 2021/2022.

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 2022, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 til 30. juni 2022.

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 30. november 2022

**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 2021 til 30. juni 2022, 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 revisoreres 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 30. november 2022

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 underskud på tkr. 81 efter skat.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Akili Holding ApS for 2021/2022 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 2021/2022

	Note		2020/2021 tkr.
Andre eksterne omkostninger		-12.000	-13
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-12.000</b>	<b>-13</b>
Andre finansielle indtægter		36.401	95
Nedskrivning af finansielle aktiver		-103.617	0
Andre finansielle omkostninger		-1.395	-2
<b>Resultat før skat</b>		<b>-80.611</b>	<b>80</b>
Skat af årets resultat	1	0	-8
<b>Årets resultat</b>		<b>-80.611</b>	<b>72</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		57.200	57
Overført resultat		-137.811	15
<b>I alt disponering</b>		<b>-80.611</b>	<b>72</b>

## Balance pr. 30. juni 2022

Aktiver	Note	2020/2021 tkr.
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende selskabsskat		10
	8.009	<u>10</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>10</b>
	<b>8.009</b>	<b><u>10</u></b>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele		880
	676.345	<u>880</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>		<b>880</b>
	<b>676.345</b>	<b><u>880</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>5</b>
	73.717	<u>5</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>895</b>
	<b>758.071</b>	<b><u>895</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>895</b>
	<b>758.071</b>	<b><u>895</u></b>
<b>Aktiver indregnet til dagsværdi efter årsregnskabslovens § 37 og § 38</b>	2	

## Balance pr. 30. juni 2022

Passiver	Note	2020/2021 tkr.
<b>Egenkapital</b>		
Selskabskapital	125.000	125
Overført resultat	612.046	750
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>737.046</b>	<b>875</b>
<b>Gældsforpligtigelser</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtigelser</b>		
Selskabsskat	0	7
<b>Langfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>7</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	12
Selskabsskat	7.626	0
Anden gæld	1.399	1
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>21.025</b>	<b>13</b>
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>21.025</b>	<b>20</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>758.071</b>	<b>895</b>

## Egenkapitalopgørelse for 2021/2022

	Registreret kapital mv.	Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen	Overført resultat		
<b>Egenkapital primo</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>749.857</b>		
Årets resultat	0	57.200	-137.811		
	<b>0</b>	<b>57.200</b>	<b>-137.811</b>		
Betalt udbytte	0	-57.200	0		
	<b>0</b>	<b>-57.200</b>	<b>0</b>		
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>612.046</b>		
<b>Egenkapital, ultimo</b>			<b>737.046</b>		
<b>Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år:</b>					
	<b>Regnskabs- året 2017/2018</b>	<b>Regnskabs- året 2018/2019</b>	<b>Regnskabs- året 2019/2020</b>	<b>Regnskabs- året 2020/2021</b>	<b>Regnskabs- året 2021/2022</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 anparter har samme stemmerettigheder.

## Noter

		2020/2021 tkr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>8</u>
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>8</u></u>

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

	Indregnet værdi pr. 30. juni 2022	Årets urealiserede gevinster indregnet i resultat- opgørelsen	Årets urealiserede tab indregnet i resultat- opgørelsen	Årets ændringer i dagsværdi i § 49-3 reserven
Børsnoterede værdipapirer	676.345	-	100.068	-