

NOTNA ApS

Paludan Müllers Vej 3, 4. th
1815 Frederiksberg C

Årsrapport
1. august 2018 - 31. juli 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/09/2019

Ibbi Kaas
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 4 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

NOTNA ApS

Paludan Müllers Vej 3, 4. th

1815 Frederiksberg C

Telefonnummer: 35262925

CVR-nr: 29394202

Regnskabsår: 01/08/2018 - 31/07/2019

Ledelsesberetning

Selskabets formål er at udøve finansiering og investering.

Selskabets resultat for perioden 1. august 2018 - 31. juli 2019, udgør kr. 311.542.

Årets resultat er tilfredsstillende.

Under forudsætning af stabile aktie- og valutakurser, forventer selskabet at kunne generere et positivt resultat for 2019/20.

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets slutning, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

For at opfylde hovedkravet i lovens § 11 har selskabet valgt at fravige den skematiske form for resultatopgørelse.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering af finansielle aktiver. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger.

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 kostværdi. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser, som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapportens aflæggelse, som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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.

Der foretages ikke hensættelse til udskudt skat af værdipapirer.

BALANCEN

Værdipapirer

Aktier noteret på en fondsbørs måles til dagsværdi på statustidspunktet. Unoterede aktier måles til dagsværdi på balancedagen, såfremt den kan måles pålideligt. Såfremt det ikke er muligt at måle dagsværdien pålideligt, måles unoterede aktier til kostværdi. Værdiregulering foretages over resultatopgørelsen i den periode, hvori de opstår.

Alle køb og salg af værdipapirer indregnes på handelsdagen, hvilket vil sige den dag, hvor selskabet forpligter sig til at købe eller sælge aktivet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af tab, der opgøres på grundlag af en vurdering af det enkelte tilgodehavende.

Selskabsskat

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

Udskudte skatteaktiver indregnes i den udstrækning, det er sandsynligt, at der vil opstå en fremtidig positiv skattepligtig indkomst, som de midlertidige forskelle kan modregnes i.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Omregning i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. aug. 2018 - 31. jul. 2019

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -8.724 | -9.415 |
| Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver | | 350.798 | 189.565 |
| Bruttoresultat | | 342.074 | 180.150 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 342.074 | 180.150 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | 1 | 89.577 | 90.523 |
| Andre finansielle omkostninger | | -15.974 | -14.918 |
| Ordinært resultat før skat | | 415.677 | 255.755 |
| Skat af årets resultat | 2 | -104.135 | -67.860 |
| Årets resultat | | 311.542 | 187.895 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 311.542 | 187.895 |
| I alt | | 311.542 | 187.895 |

Balance 31. juli 2019

Aktiver

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|----------------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 3.296.410 | 2.945.612 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 3 | 3.296.410 | 2.945.612 |
| Anlægsaktiver i alt | | 3.296.410 | 2.945.612 |
| Likvide beholdninger | | 396.935 | 413.362 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 396.935 | 413.362 |
| Aktiver i alt | | 3.693.345 | 3.358.974 |

Balance 31. juli 2019

Passiver

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 1.800.000 | 1.800.000 |
| Overført resultat | | 1.442.794 | 1.131.252 |
| Egenkapital i alt | | 3.242.794 | 2.931.252 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 399.370 | 383.099 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 399.370 | 383.099 |
| Skyldig selskabsskat | | 51.181 | 44.623 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 51.181 | 44.623 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 450.551 | 427.722 |
| Passiver i alt | | 3.693.345 | 3.358.974 |

Noter

1. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

| | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|--------------|----------------|----------------|
| Aktieudbytte | 89.577 | 90.523 |
| | <u>89.577</u> | <u>90.523</u> |

2. Skat af årets resultat

| | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat | 91.542 | 56.254 |
| Udenlandsk udbytteskat tidligere år | 35 | 0 |
| Udenlandsk udbytteskat uden godtgørelse | 12.558 | 11.606 |
| | <u>104.135</u> | <u>67.860</u> |

Skyldig selskabsskat

| | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Gæld 1. august 2018 | 44.623 | 28.688 |
| Restskattetillæg | 434 | -13 |
| Udbytteskat udenlandske aktier | 3.853 | 3.279 |
| Betalte skatter i året | 81.565 | 37.027 |
| Skat af årets resultat | 91.542 | 56.254 |
| Gæld 31. juli 2019 | <u>51.181</u> | <u>44.623</u> |

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Andre værdipapirer

| | Aktier 2018/19 kr. | Aktier 2017/18 kr. |
|----------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Kostpris primo | 1.677.926 | 1.677.926 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 1.677.926 | 1.677.926 |
| Regulering til dagsværdi primo | 1.267.686 | 1.078.121 |
| Årets regulering til dagsværdi | 350.798 | 189.565 |
| Regulering til dagsværdi ultimo | 1.618.484 | 1.267.686 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 3.296.410 | 2.945.612 |

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2018/19 |
|------------------------------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 0 |

Selskabet har i årets løb ikke beskæftiget medarbejdere. Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.