

NOTNA ApS

Frederiksborggade 50 4
1360 København K

Årsrapport
1. august 2019 - 31. juli 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/09/2020

Ibbi Kaas
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

NOTNA ApS
Frederiksborggade 50 4
1360 København K

e-mailadresse: ibbi.j.kaas@icloud.com

CVR-nr: 29394202

Regnskabsår: 01/08/2019 - 31/07/2020

Ledelsesberetning

Selskabets formål er at udøve finansiering og investering.

Selskabets resultat for perioden 1. august 2019 - 31. juli 2020, udgør kr. -263.616.

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Under forudsætning af stabile aktie- og valutakurser, forventer selskabet at kunne generere et positivt resultat for 2020/21.

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. 2019 - 31. jul. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Andre eksterne omkostninger		-10.170	-8.724
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver		-375.648	350.798
Bruttoresultat		-385.818	342.074
Resultat af ordinær primær drift		-385.818	342.074
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	1	68.955	89.577
Andre finansielle omkostninger		-9.584	-15.974
Ordinært resultat før skat		-326.447	415.677
Skat af årets resultat	2	62.831	-104.135
Årets resultat		-263.616	311.542
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-263.616	311.542
I alt		-263.616	311.542

Balance 31. juli 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.920.762	3.296.410
Udskudte skatteaktiver		71.821	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	2.992.583	3.296.410
Anlægsaktiver i alt		2.992.583	3.296.410
Tilgodehavende skat		368	0
Tilgodehavender i alt		368	0
Likvide beholdninger		30.195	396.935
Omsætningsaktiver i alt		30.563	396.935
Aktiver i alt		3.023.146	3.693.345

Balance 31. juli 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.		1.800.000	1.800.000
Overført resultat		1.179.178	1.442.794
Egenkapital i alt		2.979.178	3.242.794
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		43.968	399.370
Langfristede gældsforpligtelser i alt		43.968	399.370
Skyldig selskabsskat		0	51.181
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		0	51.181
Gældsforpligtelser i alt		43.968	450.551
Passiver i alt		3.023.146	3.693.345

Noter

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

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Aktieudbytte	68.955	89.577
	<u>68.955</u>	<u>89.577</u>

2. Skat af årets resultat

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Aktuel skat	0	91.542
Udskudt skat	-71.821	
Udenlandsk udbytteskat tidligere år	0	35
Udenlandsk udbytteskat uden godtgørelse	8.990	12.558
	<u>-62.831</u>	<u>104.135</u>

Tilgodehavende selskabsskat

Gæld 1. august 2019	51.181	44.623
Restskattetillæg	-14	434
Udbytteskat udenlandske aktier	4.383	3.853
Betalte skatter i året	47.152	81.565
Skat af årets resultat	0	91.542
Tilgodehavende 31. juli 2020	<u>368</u>	<u>-51.181</u>

Udskudt skat

Udskudt skat 1. august 2019	0	0
Udskudt skat	71.821	0
Udskudt skat 31. juli 2020	<u>72.821</u>	<u>0</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Andre værdipapirer

	Aktier 2019/20 kr.	Aktier 2018/19 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	1.618.484	1.267.686
Årets regulering til dagsværdi	-375.648	350.798
Regulering til dagsværdi ultimo	1.242.836	1.618.484
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.920.762	3.296.410

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	0

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