

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

NCAPITAL APS

Kastanievej 11

2960 Rungsted Kyst

CVR-nr. 29 41 57 22

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 29/4 2022

Martin Niclasen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	13
Balance pr. 31. december 2021	14-15
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2021	16
Noter	17-20

Selskab

NCapital ApS
Kastanievej 11
2960 Rungsted Kyst

CVR-nummer 29 41 57 22

Hjemsted: Hørsholm kommune

Direktion

Martin Niclasen

Bestyrelse

Clara Marie Niclasen

Jane Henriette Niclasen

Martin Niclasen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Søren Moesgaard, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

NCapital ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive investerings- og konsulentvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed efter bestyrelsens skøn.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på kr. 447.169. Årets resultat har således indfriet de forventninger, der var stillet i året.

Den forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsår.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 for NCapital ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 8. april 2022

I direktionen

Martin Niclasen
Adm. direktør

I bestyrelsen

Jane Henriette Niclasen
Bestyrelsesmedlem

Clara Marie Niclasen
Bestyrelsesmedlem

Martin Niclasen
Bestyrelsesmedlem

Til kapitalejerne i NCapital ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for NCapital ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 8. april 2022

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Søren Moesgaard
statsautoriseret revisor
mne32178

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år.

ÆNDRING I ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabsloven er ændret for så vidt angår tilføjes af regnskabsposten kapitalinteresser, hvor kapitalandele i associerede virksomheder nu er en delmængde af kapitalinteresser. Kapitalinteresser og kapitalandele i associerede virksomheder må fortsat præsenteres som to særskilte poster, såfremt selskabet besidder begge typer af kapitalinteresser. Selskabet besidder dog alene associerede virksomheder i gruppen kapitalinteresser, og kan med baggrund i fortolkningen af årsregnskabsloven dermed ikke længere opretholde præsentationen af kapitalinteressen som kapitalandele i associerede virksomheder. Med baggrund heri er præsentationen ændret fra kapitalandele i associerede virksomheder til kapitalinteresser. Sammenligningstal er korrigeret i overensstemmelse hermed. Ændringen har ikke haft effekt på resultat, balance eller egenkapital.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne kunderabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgs- og administrationsomkostninger.

Indtægter af kapitalinteresser

Indtægter af kapitalinteresser omfatter den forholdsmæssige andel af driftsresultatet i kapitalinteressern reguleret for interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22 % af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste/ andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalinteressen måles til den forholdsmæssige andel af den regnskabsmæssige indre værdi i kapitalinteresserne reguleret for interne udbytter og avancer.

Disponible reserver i kapitalinteresserne, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til modervirksomheden, indgår i værdien af kapitalinteresserne.

Kapitalinteresser med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Køb af kapitalinteresser indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor associeringsforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncerngoodwill og indgår i værdien af kapitalinteresserne.

Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indtægtsføres i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalinteresser henlægges via resultatdisponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til modervirksomheden, og reguleres med egenkapitalbevægelser i virksomhederne.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter noterede aktier og anparter.

Unoterede aktier og anparter er målt til kostpris.

I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
INDTJENINGSBIDRAG	-123.228	-239.738
5 Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver	<u>-46.991</u>	<u>-70.800</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-170.219	-310.538
6 Indtægter af kapitalinteresser	516.995	2.433.088
2 Andre finansielle indtægter	537.844	101.309
Nedskrivning af finansielle aktiver	-433.896	17.102
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-3.555</u>	<u>-32.110</u>
RESULTAT FØR SKAT	447.169	2.208.851
4 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>447.169</u></u>	<u><u>2.208.851</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	839.554	1.322.560
Forslag til udbytte for regnskabsåret	114.400	1.000.000
Overført resultat	<u>-506.785</u>	<u>-113.709</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>447.169</u></u>	<u><u>2.208.851</u></u>

<u>Note</u>		<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.031.948</u>	<u>141.600</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>1.031.948</u>	<u>141.600</u>
6	Kapitalinteresser	1.089.556	1.695.458
6	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>578.489</u>	<u>614.656</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>1.668.045</u>	<u>2.310.114</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>2.699.993</u>	<u>2.451.714</u>
	Andre tilgodehavender	9.690	315.856
4	Tilgodehavende selskabsskat	5.355	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>11.071</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>15.045</u>	<u>326.927</u>
7	VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	<u>126.000</u>	<u>403.500</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.051.011</u>	<u>1.417.380</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.192.056</u>	<u>2.147.807</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>3.892.049</u></u>	<u><u>4.599.521</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.459.648	1.620.094
Overført resultat	1.129.297	1.636.082
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>114.400</u>	<u>1.000.000</u>
EGENKAPITAL	<u>3.828.344</u>	<u>4.381.175</u>
Andre hensatte forpligtelser	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE	<u>0</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.438	14.438
Anden gæld	<u>49.267</u>	<u>203.908</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>63.705</u>	<u>218.346</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>63.705</u>	<u>218.346</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.892.049</u>	<u>4.599.521</u>
8 Eventualaktiver		

	Virksom- hedskapital	Nettoopskr. efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2020	125.000	297.534	1.749.790	110.600	2.282.924
Udloddet udbytte	0	0	0	-110.600	-110.600
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>1.322.560</u>	<u>-113.709</u>	<u>1.000.000</u>	<u>2.208.851</u>
Egenkapital pr. 1/1 2021	125.000	1.620.094	1.636.082	1.000.000	4.381.175
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>839.554</u>	<u>-506.785</u>	<u>114.400</u>	<u>447.169</u>
Egenkapital pr. 31/12 2021	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>2.459.648</u></u>	<u><u>1.129.297</u></u>	<u><u>114.400</u></u>	<u><u>3.828.344</u></u>

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	Gager og lønninger	<u>96.825</u>	<u>166.103</u>
	I ALT	<u>96.825</u>	<u>166.103</u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 1 mod 1 i sidste regnskabsår.

<u>2</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	Finansielle indtægter i øvrigt	<u>537.844</u>	<u>101.309</u>
	I ALT	<u>537.844</u>	<u>101.309</u>

<u>3</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>3.555</u>	<u>32.110</u>
	I ALT	<u>3.555</u>	<u>32.110</u>

<u>4</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>			
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelsen</u>
				<u>2020</u>
	Skyldig pr. 1/1 2021	0	0	
	Betalt vedr. tidligere år	0		
	Betalt udbytteskat	-5.355		
	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	SKYLDIG PR. 31/12 2021	<u>-5.355</u>	<u>0</u>	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		<u>0</u>	<u>0</u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2020
Kostpris pr. 1/1 2021	354.000	354.000	354.000
Tilgang i året	1.049.439	1.049.439	0
Afgang i året	<u>-354.000</u>	<u>-354.000</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2021	<u>1.049.439</u>	<u>1.049.439</u>	<u>354.000</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2021	212.400	212.400	141.600
Årets afskrivninger	46.991	46.991	70.800
Af- og nedskrivninger, afgang i året	<u>-241.900</u>	<u>-241.900</u>	<u>0</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2021	<u>17.491</u>	<u>17.491</u>	<u>212.400</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2021	<u>1.031.948</u>	<u>1.031.948</u>	<u>141.600</u>
Salgspris, afgang	160.000	160.000	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	<u>-112.100</u>	<u>-112.100</u>	<u>0</u>
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u>47.900</u>	<u>47.900</u>	<u>0</u>

6 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
finansielle anlægsaktiver

	Kapital- interesser	Andre værdi- papirer og kapitalandele	I alt	31/12 2020
Kostpris pr. 1/1 2021	1.141.000	679.656	1.820.656	1.616.000
Årets tilgang	0	332.322	332.322	204.656
Årets afgang	-891.000	0	-891.000	0
KOSTPRIS PR. 31/12 2021	250.000	1.011.978	1.261.978	1.820.656
Opskrivninger pr. 1/1 2021	214.458	0	214.458	-378.630
Regulering primo	680.000	0	680.000	0
Andel af årets resultat	945.098	0	945.098	2.093.088
Udbytte	-1.000.000	0	-1.000.000	-1.500.000
Opskrivninger, afgang i året	0	0	0	0
OPSKRIVNINGER PR. 31/12 2021	839.556	0	839.556	214.458
Nedskrivninger pr. 1/1 2021	-340.000	65.000	-275.000	65.000
Regulering primo	340.000	0	340.000	0
Årets nedskrivninger	0	368.489	368.489	-340.000
Nedskrivninger, afgang i året	0	0	0	0
NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2021	0	433.489	433.489	-275.000
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2021	1.089.556	578.489	1.668.045	2.310.114

6 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
finansielle anlægsaktiver, fortsat

Selskabets kapitalinteresser omfatter følgende:

	<u>Ejerandel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
<u>Kapitalinteresser:</u>			
Scandinavian Corporate Finance Advisers A/S	50%	<u>1.033.989</u>	<u>2.179.110</u>
I ALT		<u><u>1.033.989</u></u>	<u><u>2.179.110</u></u>

7 Opgørelse af dagsværdi - Andre værdipapirer
og kapitalandele, børsnoterede værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer er målt til dagsværdi med udgangspunkt i officielle markedskurser (metode 1 i dagsværdihierarkiet).

Aktier og aktiebaserede investeringsforeningsbeviser:

Resultateffekt af årets ændring i dagsværdi	-34.160
Dagsværdi pr. 31/12 2021	126.000

8 Eventualaktiver

Selskabet har ikke indregnede udskudte skatteaktiver på t.kr. 309.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Martin Niclasen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-585791790286

IP: 193.89.xxx.xxx

2022-04-29 07:34:21 UTC

NEM ID 

Søren Moesgaard

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1277196183570

IP: 93.165.xxx.xxx

2022-05-03 04:53:48 UTC

NEM ID 

Martin Niclasen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-585791790286

IP: 193.89.xxx.xxx

2022-05-03 07:46:11 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: X7FAP-7BTZV-ELZJH-P6SWU-F87H7-V0E2N

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>