

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

Dansk Marine Invest ApS

Egebjerg Alle 7
2900 Hellerup

Årsrapport 1/1 - 31/12 2021

15. regnskabsår

CVR-nr : 29 92 53 99

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 25. marts 2022
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Erik Baastrup Jacobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2021	9
Balance pr. 31. december 2021	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Dansk Marine Invest ApS
Egebjerg Alle 7
2900 Hellerup

CVR-nr.: 29 92 53 99
Regnskabsår: 1/1 - 31/12 2021

Direktion

Erik Baastrup Jacobsen

Revisor

Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 37 02 98 15

Erklæringsgivende revisor: Michel Mandrup

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/1 - 31/12 2021, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 25. marts 2022

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Erik Baastrup Jacobsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af Dansk Marine Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dansk Marine Invest ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, den 25. marts 2022
Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed, CVR nr. 37029815

Michel Mandrup
Registreret revisor
mne33770
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er investering i værdipapirer.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Dagsværdiregulering af værdipapirer er omklassificeret fra andre finansielle indtægter til dagsværdiregulering af investeringsaktiver. Der er foretaget ændring af sammenligningstal. Ændringen har ingen påvirkning på resultatet eller egenkapitalen.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttotab.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af løn og gager, pensioner, sociale bidrag og øvrige lønrelaterede omkostninger samt refusioner.

Dagsværdiregulering af investeringsaktiver

Dagsværdiregulering af investeringsaktiver består af årets værdireguleringer på værdipapirer.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Balancen

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealiseringsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Offentligt noterede værdipapirer måles til børskurs på balancedagen.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. I øvrige tilfælde måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en del af regnskabsposten "Overført overskud eller underskud" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2021

<u>Note</u>	2021	2020
Bruttotab	-185.904	-207.851
1 Personaleomkostninger	-110.619	-96.648
2 Dagsværdiregulering af investeringsaktiver	4.074.785	2.883.996
Resultat af primær drift	3.778.262	2.579.497
Andre finansielle indtægter	447.649	429.043
Andre finansielle omkostninger	-11.222	-16.910
Resultat før skat	4.214.689	2.991.630
Skat af årets resultat	-932.938	-664.364
Årets resultat	<u>3.281.751</u>	<u>2.327.266</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.300.000	1.400.000
Overført overskud eller underskud	1.981.751	927.266
Disponeret i alt	<u>3.281.751</u>	<u>2.327.266</u>

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

**Balance - Aktiver
pr. 31. december 2021**

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	<u>145.504</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>145.504</u>	<u>0</u>
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>32.326.561</u>	<u>29.088.406</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>32.326.561</u>	<u>29.088.406</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>53.940</u>	<u>1.325.563</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>53.940</u>	<u>1.325.563</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>32.526.005</u>	<u>30.413.969</u>
Aktiver i alt	<u>32.526.005</u>	<u>30.413.969</u>

**Balance - Passiver
pr. 31. december 2021**

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	<u>32.022.558</u>	<u>30.140.808</u>
Egenkapital i alt	<u>32.147.558</u>	<u>30.265.808</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.065	20.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>351.382</u>	<u>128.161</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>378.447</u>	<u>148.161</u>
Gældsforpligtigelser i alt	<u>378.447</u>	<u>148.161</u>
Passiver i alt	<u><u>32.526.005</u></u>	<u><u>30.413.969</u></u>
3 Sikkerheder og pantsætninger		
4 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		
5 Usædvanlige forhold		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2021</u>
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	110.000
Pensioner	0
Andre omkostninger til social sikring	619
Personaleomkostninger i alt	110.619
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	1
Personaleomkostninger sidste år	
Lønninger	96.000
Pensioner	0
Andre omkostninger til social sikring	648
Personaleomkostninger sidste år i alt	96.648
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	1
2 Dagsværdiregulering af investeringsaktiver	
Dagsværdiregulering værdipapirer, indtægt	4.074.785
Dagsværdiregulering af investeringsaktiver i alt	4.074.785
3 Sikkerheder og pantsætninger	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	
4 Eventualforpligtelser og eventualaktiver	
Selskabets samlede eventualforpligtelser udgør t.kr. 188.	
5 Usædvanlige forhold	
Ved regnskabsårets afslutning er der fortsat coronaepidemi i Danmark.	
Coronavirus har ved regnskabsåret udløb haft begrænset indflydelse på virksomhedens drift.	
Vi følger udviklingen tæt og tager de nødvendige forholdsregler der skal til for at sikre virksomheden bedst muligt. Vi vurderer løbende virksomhedens finansielle likviditetsberedskab for at sikre det er tilstrækkeligt. Der er ingen usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften. På nuværende tidspunkt har vi en formodning om at situationen samlet stopper indenfor en overskuelig fremtid.	

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Erik Baastrup Jacobsen

Som Direktør
På vegne af Dansk Marine Invest ApS
PID: 9208-2002-2-149769506277
Tidspunkt for underskrift: 29-03-2022 kl.: 14:27:02
Underskrevet med NemID

NEM ID

Erik Baastrup Jacobsen

Som Dirigent
På vegne af Dansk Marine Invest ApS
PID: 9208-2002-2-149769506277
Tidspunkt for underskrift: 29-03-2022 kl.: 14:27:02
Underskrevet med NemID

NEM ID

Michel Mandrup

Som Registreret revisor
På vegne af Revidata Registrerede Revisorer A/S
RID: 1264770876670
Tidspunkt for underskrift: 29-03-2022 kl.: 18:03:24
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 623a1d5qZSR247338273

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.