



No Risc Media ApS

Grøndalsvej 61
2000 Frederiksberg
CVR-nr. 30361342

Årsrapport 01.07.2022 - 30.06.2023

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
07.09.2023

Anders Hartmann
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2022/23	6
Balance pr. 30.06.2023	7
Egenkapitalopgørelse for 2022/23	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

No Risc Media ApS
Grøndalsvej 61
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 30361342
Hjemsted: Frederiksberg
Regnskabsår: 01.07.2022 - 30.06.2023

Direktion

Anders Hartmann, Direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2022 - 30.06.2023 for No Risc Media ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2023 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2022 - 30.06.2023.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2022 - 30.06.2023 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 07.09.2023

Direktion

Anders Hartmann
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i No Risc Media ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for No Risc Media ApS for regnskabsåret 01.07.2022 - 30.06.2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 07.09.2023

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Anders Oldau Gjelstrup

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne10777

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber og dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatsopgørelsen for 2022/23 udviser et underskud på 6.004.858 kr. mod et underskud på 11.576.780 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2023 udviser en egenkapital på 13.152.620 kr. Resultatet kan i al væsentlighed henføres til kursreguleringer på selskabets aktier i NORD.investment Fondsmæglerselskab A/S.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2022/23

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Andre eksterne omkostninger		(30.185)	(55.093)
Bruttoresultat		(30.185)	(55.093)
Af- og nedskrivninger		(16.200)	(16.200)
Driftsresultat		(46.385)	(71.293)
Andre finansielle indtægter		49.667	39.792
Andre finansielle omkostninger		(5.961.183)	(11.547.894)
Resultat før skat		(5.957.901)	(11.579.395)
Skat af årets resultat		(46.957)	2.615
Årets resultat		(6.004.858)	(11.576.780)
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		230.000	57.200
Overført resultat		(6.234.858)	(11.633.980)
Resultatdisponering		(6.004.858)	(11.576.780)

Balance pr. 30.06.2023

Aktiver

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	16.200
Materielle aktiver		0	16.200
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.004.324	12.969.459
Finansielle aktiver		6.004.324	12.969.459
Anlægsaktiver		6.004.324	12.985.659
Tilgodehavende skat		5.506	0
Tilgodehavender		5.506	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.036.980	6.002.772
Værdipapirer og kapitalandele		7.036.980	6.002.772
Likvide beholdninger		116.121	520.882
Omsætningsaktiver		7.158.607	6.523.654
Aktiver		13.162.931	19.509.313

Passiver

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		12.797.620	19.032.478
Forslag til udbytte for regnskabsåret		230.000	57.200
Egenkapital		13.152.620	19.214.678
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.291	2.291
Skyldig skat		0	251.543
Anden gæld		8.020	40.801
Kortfristede gældsforpligtelser		10.311	294.635
Gældsforpligtelser		10.311	294.635
Passiver		13.162.931	19.509.313
Personaleforhold	1		
Dagsværdioplysninger	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Egenkapitalopgørelse for 2022/23

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	19.032.478	57.200	19.214.678
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(57.200)	(57.200)
Årets resultat	0	(6.234.858)	230.000	(6.004.858)
Egenkapital ultimo	125.000	12.797.620	230.000	13.152.620

Noter

1 Personaleforhold

Virksomheden har ingen ansatte.

2 Dagsværdioplysninger

	Børsnoteret værdipapirer kr.
Dagsværdi ultimo	18.972.231
Urealiserede dagsværdireguleringer indregnet i resultatopgørelsen	5.952.919

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2023.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Væsentlige fejl i tidligere år

Ved aflæggelsen af regnskabet er det konstateret klassifikationsfejl i sidste års resultatdisponering og gæld til virksomhedsdeltagere på 200.000 kr. Fejlene er korrigeret retrospektivt som korrektion af egenkapital primo, og der er således foretaget tilpasning af sammenligningstal i regnskabet. Ændringen har ingen resultateffekt.

Generelt om indregning og måling

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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-10 år

Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Materielle aktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavende og skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

PENNEO

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

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

Anders Hartmann

Adm. direktør

Serienummer: 51f6cf29-3e37-45d2-8921-d25bd389a746

IP: 80.196.xxx.xxx

2023-09-07 13:45:56 UTC



Anders Hartmann

Dirigent

Serienummer: 51f6cf29-3e37-45d2-8921-d25bd389a746

IP: 80.196.xxx.xxx

2023-09-07 13:45:56 UTC



Anders Oldau Gjelstrup

Revisor

Serienummer: f63e8b66-d1ab-4dcd-b55e-dfa1599bb712

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-09-07 21:05:34 UTC



Penneo dokumentnøgle: XTOMN-L3E30-GEMFV-E1GWZ-46TO2-AMAU8

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>