

DAKR Holdings ApS

Lillegårds Alle 112, 2860 Søborg

CVR-nr. 30 50 10 47

CVR no. 30 50 10 47

Årsrapport for tiden 1/10 2022 - 30/9 2023 *Annual Report for 1/10 2022 - 30/9 2023*

(17. regnskabsår)

(17th financial year)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22/01 2024.

Adopted at the Company's Annual General Meeting on / 2024.



Dirigent

Chairman of the meeting

Daniel Arthur Karpantschof Reece

Indholdsfortegnelse

Contents

Ledelsesberetning mv.

Management's review etc.

Selskabsoplysninger
Company details 2

Ledelsesberetning
Management review 3

Påtegninger

Statement and report

Ledelsespåtegning
Statement by the Board of Executives 4

Den uafhængige revisors revisionspåtegning
Independent Auditor's Report 5 - 9

Årsrapport

Annual Report

Anvendt regnskabspraksis
Accounting Policies 10 - 14

Resultatopgørelse for året 1. oktober 2022 - 30. september 2023
Income statement for the year 1 October 2022 - 30 September 2023 15

Balance pr. 30. september 2023
Balance sheet at 30 September 2023 16 - 17

Noter til årsrapporten
Notes to the Annual Report 18 - 19

Selskabsoplysninger
Company Details

Selskabet
The Company

DAKR Holdings ApS
Lillegårds Alle 112
2860 Søborg

CVR: 30 50 10 47
Central Business Registration no. 30 50 10 47
Stiftet: 10. april 2007
Incorporated: 10. april 2007
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Financial year: 1 October - 30 September
Hjemstedskommune: Gladsaxe
Municipality of domicile: Gladsaxe

Direktion
Management board

Daniel Arthur Karpantschof Reece

Revisor
Auditor

JS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32
2610 Rødovre
CVR-nr./CVR-no. 37 99 96 87

Oversættelsesforbehold

Den engelske del af dette dokument er en uofficiel oversættelse af den originale danske tekst, og i tilfælde af uoverensstemmelse mellem den danske tekst og den engelske oversættelse, har den danske tekst forrang.

Translation Disclaimer

The English part of this document is an unofficial translation of the original Danish text, and in case of any discrepancy between the Danish text and the English translation, the Danish text shall prevail.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive holdingvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2022/23.

Management Review

The Company's main activities

The main activity of the company is to acting as a holding company.

Significant changes in the activities and financial affairs

There have been no significant changes in the company's activities and financial conditions in 2022/23.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for DAKR Holdings ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 22. januar 2024

Direktion

Board of Executives



Daniel Arthur Karpantschhof Reece

Statement by the Board of Executives

Today, the Board of Executives have discussed and approved the annual report of DAKR Holding ApS for the financial year 1 October 2022 - 30 September 2023.

The annual report is prepared in accordance with the Danish Financial Statements Act.

I consider the accounting policies used appropriate, and in my opinion the annual accounts provide a true and fair view of the company's assets and liabilities and its financial position as on 30 September 2023 and the company's results of its activities in the financial year 1 October 2022 - 30 September 2023.

I am of the opinion that the management's review includes a fair description of the issues dealt with.

The annual report is recommended for approval by the general meeting.

Søborg, 22nd of January 2024

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i DAKR Holdings ApS.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DAKR Holdings ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 – 30. september 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 – 30. september 2023 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 revisorerets 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.

Independent Auditor's Report

To the shareholders of DAKR Holdings ApS.

Opinion

We have audited the Financial Statements of DAKR Holdings ApS for the financial year 1 October 2022 - 30 September 2023, which comprise a summary of significant accounting policies, income statement, balance sheet and notes. The Financial Statements are prepared in accordance with the Danish Financial Statements Act.

In our opinion, the Financial Statements give a true and fair view of the Company's financial position at 30 September 2023 and of the results of the Company's operations for the financial year 1 October 2022 - 30 September 2023 in accordance with the Danish Financial Statements Act.

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing (ISAs) and the additional requirements applicable in Denmark. Our responsibilities under those standards and requirements are further described in the "Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements" section of our report. We are independent of the Company in accordance with the International Ethics Standards Board for Accountants' International Code of Ethics for Professional Accountants (including International Independence Standards) (IESBA Code), together with the ethical requirements that are relevant to our audit of the financial statements in Denmark, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements and the IESBA Code. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

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 fejlinformation, 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 er 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.

Management's Responsibilities for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation of Financial Statements that give a true and fair view in accordance with the Danish Financial Statements Act, and for such internal control as Management determines is necessary to enable the preparation of Financial Statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the Financial Statements, Management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting in preparing the Financial Statements unless Management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the Financial Statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs and the additional requirements applicable in Denmark will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users of accounting information taken on the basis of these Financial Statements.

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

As part of an audit conducted in accordance with ISAs and the additional requirements applicable in Denmark, we exercise professional judgment and maintain professional skepticism throughout the audit. We also:

Identify and assess the risks of material misstatement of the Financial Statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.

Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.

Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by Management.

Conclude on the appropriateness of Management's use of the going concern basis of accounting in preparing the Financial Statements and, based on the audit evidence obtained, whether a material

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.

uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the Financial Statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.

Evaluate the overall presentation, structure and contents of the Financial Statements, including the disclosures, and whether the Financial Statements represent the underlying transactions and events in a manner that gives a true and fair view.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Statement on Management's Review

Management is responsible for Management's Review.

Our opinion on the Financial Statements does not cover Management's Review, and we do not express any form of assurance conclusion thereon.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt 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.

Rødovre, den 22. januar 2024

JS Revision,

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor
Registered Public Accountant
mne34537

In connection with our audit of the Financial Statements, our responsibility is to read Management's Review and, in doing so, consider whether Management's Review is materially inconsistent with the Financial Statements or our knowledge obtained during the audit, or otherwise appears to be materially misstated.

Moreover, it is our responsibility to consider whether Management's Review provides the information required under the Danish Financial Statements Act.

Based on the work we have performed, we conclude that Management's Review is in accordance with the Financial Statements and has been prepared in accordance with the requirements of the Danish Financial Statement Act. We did not identify any material misstatement of Management's Review.

Rødovre, 22nd of January 2024

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for DAKR Holdings ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i euro.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Accounting Policies

Basis of accounting

The Annual Report of DAKR Holdings ApS has been prepared in accordance with the provisions of the Danish Financial Statements Act applying to reporting class B enterprises with some options from higher accounting class.

The accounting policies used are unchanged compared to last year, and the annual report is presented in euro (EUR).

Recognition and measurement in general

Income is recognised in the profit and loss account concurrently with its realisation, including the recognition of value adjustments of financial assets and liabilities. Likewise, all costs, these including depreciation, amortisation, write-down, provisions, and reversals which are due to changes in estimated amounts previously recognised in the income statement are recognised in the income statement.

Assets are recognised in the balance sheet when the company is liable to achieve future, financial benefits and the value of the asset can be measured reliably.

Liabilities are recognised in the balance sheet when the company is liable to lose future, financial benefits and the value of the liability can be measured reliably.

At the first recognition, assets and liabilities are measured at cost. Later, assets and liabilities are measured as described below for each individual accounting item.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb. 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 vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af 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 finansiell post.

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

Certain fixed asset investments and liabilities are measured at amortised cost, by which method a fixed, effective interest is recognised during the useful life of the asset or the liability. Amortised cost is recognised as the original cost with deduction of any payments and additions/deductions of the accrued amortisation of the difference between cost and nominal amount. In this way capital losses and capital profits are spread over the useful life.

At recognition and measurement, such predictable losses and risks are taken into consideration, which may appear before the annual report is presented, and which concerns matters existing on the balance sheet date.

Translation of foreign currency

Transactions in foreign currency are translated by using the exchange rate prevailing at the date of the transaction. Differences in the rate of exchange arising between the rate at the date of are recognised in the income and the rate of payment are recognised in the income statement as an item under net financials.

Debtors, creditors, and other monetary items in foreign currency, which are not settled at the date of the balance sheet, are translated by using the closing rate. The difference between the closing rate and the rate at the time of establishment of the receivable or the payable is recognised in the income statement under financial income and financial costs.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab består af posterne nettoomsætning, direkte omkostninger samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22 % af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstmæssige 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.

Selskabsskat vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

INCOME STATEMENT

Gross profit/loss

Gross profit or loss consists of the items revenue, direct costs as well as external expenses.

Other external expenses

Other external expenses comprise administrative expenses.

Net financials

Financial income and expenses is recognised with amounts concerning the financial year. Financial items comprise interest, amortised interest on lease commitments, amortisation of debt to mortgage credit institutions as well as interest surcharge and interest reimbursements under the Danish Tax Prepayment Scheme.

Tax on profit or loss for the year income tax

Tax on profit or loss for the year represents 22 % of the book profit or loss adjusted for non-taxable and non-deductible items.

Tax on profit or loss for the year consists of the anticipated tax portion of the taxable income for the year adjusted for the changes for the year in deferred tax. Changes in deferred taxes due to adjustments of tax rates is recognised in the income statement.

Corporation tax relating to the financial year which has not been settled at the balance sheet date is to be classified as corporation tax in receivables or liabilities other than provisions.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives denne til lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiverne, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapital.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiverne, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital - udbytte

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

THE BALANCE SHEET

Financial fixed assets

Participating interest

Participating interest are measured at cost price. Under circumstances where the cost exceeds the net realisable value, then the value is written down to the lower value.

Other securities and equity investments

Securities and equity investments recognised as current assets are measured at fair value (market price) on the balance sheet date. Listed securities are measured at market price. Securities which are not listed on the stock exchange are measured at a sales value based on estimated capital.

Receivables

Receivables are measured at amortised cost which usually corresponds to nominal value. The value is reduced by write-down for bad debt according to an individual assessment.

Securities and equity investment

Securities and equity investments recognised as current assets are measured at fair value on the balance sheet date.

Equity - dividend

Management's proposed dividends for the financial year is disclosed as a separate item in equity.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Corporate tax and deferred tax

Current tax liabilities and receivable current tax are recognised in the balance sheet as calculated tax of the taxable income of the year adjusted for tax of previous years' taxable income and for tax paid on account.

Deferred tax is measured according to the liability method. Provision has been made for deferred tax by 22 % on all temporary differences between carrying amount and tax-based value of assets and liabilities.

Deferred tax assets which are not expected utilised within a few years have been disclosed in notes under contingent assets.

Liabilities

Other liabilities other than provisions have been measured at amortised cost which corresponds to nominal value.

Resultatopgørelse for tiden 1/10 2022 - 30/9 2023**Income Statement for 1/10 2022 - 30/9 2023**

Note		2022/23	2021/22
		EUR	EUR
	Bruttotab	-3.209	-2.412
	<i>Gross loss</i>		
	Andre finansielle indtægter	27.836	13.218
	<i>Other financial income</i>		
	Øvrige finansielle omkostninger	-1.211	-40.274
	<i>Other financial expenses</i>		
	Resultat før skat	23.416	-29.468
	<i>Profit/loss before tax</i>		
1	Skat af årets resultat	0	0
	<i>Tax on the profit/loss for the year</i>		
	Årets resultat	23.416	-29.468
	<i>Profit/loss for the year</i>		
	Forslag til resultatdisponering:		
	<i>Proposed distribution of the profit/loss:</i>		
	Udbytte for regnskabsåret	15.436	14.765
	<i>Dividend for the financial year</i>		
	Ekstraordinært udbytte	0	0
	<i>Extraordinary dividend</i>		
	Overført resultat til næste år	7.980	-44.233
	<i>Disposed from results brought forward</i>		
	Disponeret i alt	23.416	-29.468
	<i>Disposals in total</i>		

Balance pr. 30. september 2023
Balance sheet at 30 September 2023

Note	AKTIVER	30/9 2023	30/9 2022
	<i>Assets</i>	EUR	EUR
	Kapitalinteresser	<u>27.497</u>	<u>23.470</u>
	<i>Participating interest</i>		
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>27.497</u>	<u>23.470</u>
	<i>Total financial fixed assets</i>		
2	Anlægsaktiver i alt	<u>27.497</u>	<u>23.470</u>
	<i>Total fixed assets</i>		
	Tilgodehavende selskabsskat	3.609	866
	<i>Receivable corporate tax</i>		
	Andre tilgodehavender	<u>2.593</u>	<u>0</u>
	<i>Other receivables</i>		
	Tilgodehavender i alt	<u>6.202</u>	<u>866</u>
	<i>Total receivables</i>		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>186.768</u>	<u>184.742</u>
	<i>Other securities and equity investments</i>		
	Værdipapirer i alt	<u>186.768</u>	<u>184.742</u>
	<i>Total securities</i>		
	Likvide beholdninger i alt	<u>102</u>	<u>2.833</u>
	<i>Total cash</i>		
	Omsætningsaktiver i alt	<u>193.072</u>	<u>188.441</u>
	<i>Total current assets</i>		
	Aktiver i alt	<u>220.569</u>	<u>211.911</u>
	<i>Total assets</i>		

Balance pr. 30. september 2023
Balance sheet at 30 September 2023

Note

	30/9 2023	30/9 2022
	EUR	EUR
PASSIVER		
<i>Equity and liabilities</i>		
Virksomhedskapital	16.761	16.761
<i>Share capital</i>		
Overført resultat	188.315	180.335
<i>Retained earnings</i>		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	15.436	14.765
<i>Proposed dividend for the financial year</i>		
Egenkapital i alt	<u>220.512</u>	<u>211.861</u>
<i>Total equity</i>		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>57</u>	<u>50</u>
<i>Debt to the management</i>		
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>57</u>	<u>50</u>
<i>Total short-term liabilities</i>		
Gældsforpligtelser i alt	<u>57</u>	<u>50</u>
<i>Total liabilities</i>		
Passiver i alt	<u>220.569</u>	<u>211.911</u>
<i>Total equity and liabilities</i>		
3 Oplysninger om dagsværdi		
<i>Fair value information</i>		
4 Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser		
<i>Contingent liabilities and other financial obligations</i>		

Noter til Årsrapporten
Notes to the Annual Report

		2022/23	2021/22
		EUR	EUR
1	Skat af årets resultat		
	<i>Tax on profit/loss for the year</i>		
	Skat af årets resultat	0	0
	<i>Tax on profit/loss for the year</i>		
	Årets regulering af udskudt skat	0	0
	<i>Deferred tax adjustments in the year</i>		
		<hr style="border-top: 1px solid black;"/>	<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
		0	0
		<hr style="border-top: 1px solid black;"/>	<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
2	Anlægsaktiver		
	<i>Fixed assets</i>		
			Kapital-
			interesser
			<i>Participating</i>
			<i>interest</i>
			<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
	Kostpris pr. 1. oktober 2022		24.591
	<i>Cost at 1 October 2022</i>		
	Tilgang i året		4.027
	<i>Additions for the year</i>		
	Afgang i året		0
	<i>Disposals for the year</i>		
			<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
	Kostpris pr. 30. september 2023		28.618
	<i>Cost at 30 September 2023</i>		
	Op- og nedskrivninger pr. 1. oktober 2022		-1.121
	<i>Revaluation, depreciation and impairment at 1 October 2022</i>		
	Årets op- og nedskrivninger		0
	<i>Revaluation, depreciation and impairment for the year</i>		
	Udbytte		0
	<i>Dividend</i>		
			<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
	Op- og nedskrivninger pr. 30. september 2023		-1.121
	<i>Revaluation, depreciation and impairment at 30 September 2023</i>		
			<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
	Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2023		27.497
	<i>Carrying amount at 30 September 2023</i>		<hr style="border-top: 3px double black;"/>

	2022/23	2021/22
	EUR	EUR
3		
Oplysninger om dagsværdi		
<i>Fair value information</i>		
Værdipapirer	186.768	184.742
<i>Securities</i>		
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>10.668</u>	<u>-39.343</u>
<i>Fair value changes of the year recognized in the income statement</i>		

4 **Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser**
Contingent liabilities and other financial obligations

Selskabet har ikke påtaget sig forpligtelser, udover hvad der følger af den ordinære drift.
The Company has not undertaken liabilities outside of the ordinary course of its business.