

Banco18 ApS

Tuborg Havnepark 20, 4. tv.
2900 Hellerup
CVR-nr. 30 61 25 66

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. maj 2024.

Lone Ramsgaard Bansholt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Banco18 ApS.

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. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 7. maj 2024

Direktion

Lone Ramsgaard Bansholt
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Banco18 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Banco18 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 Dem 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 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.

Brøndby, den 7. maj 2024

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Anders Salomonsen

statsautoriseret revisor
mne40143

Selskabsoplysninger

Selskabet

Banco18 ApS
Tuborg Havnepark 20, 4. tv.
2900 Hellerup

CVR-nr.: 30 61 25 66
Hjemsted: Hellerup
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Lone Ramsgaard Bansholt, Direktør

Revisor

ALBJERG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ringager 4C, 2. th.
2605 Brøndby

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Driftsresultat	-39.890	-33.056
Andre finansielle indtægter	1.651.052	142.814
Øvrige finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-3.457.952</u>
Resultat før skat	1.611.162	-3.348.194
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	1.611.162	-3.348.194
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.611.162	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-3.348.194</u>
Disponeret i alt	1.611.162	-3.348.194

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	5.670	4.037
Andre tilgodehavender	9.180	0
Tilgodehavender i alt	<u>14.850</u>	<u>4.037</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	16.813.122	11.288.265
Værdipapirer i alt	<u>16.813.122</u>	<u>11.288.265</u>
Likvide beholdninger	<u>1.559.963</u>	<u>5.443.823</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>18.387.935</u>	<u>16.736.125</u>
Aktiver i alt	<u>18.387.935</u>	<u>16.736.125</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2023	2022
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-1.116.770	-2.727.932
Egenkapital i alt	-1.066.770	-2.677.932
Gældsforpligtelser		
4 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	19.431.413	19.383.878
Langfristede gældsforpligtelser i alt	19.431.413	19.383.878
Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.292	23.000
Anden gæld	0	7.179
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	23.292	30.179
Gældsforpligtelser i alt	19.454.705	19.414.057
Passiver i alt	18.387.935	16.736.125

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 2 Usikkerhed om going concern
- 5 Oplysninger om dagsværdi

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	50.000	620.262	114.400	784.662
Udloddet udbytte	0	0	-114.400	-114.400
Årets overførte overskud eller underskud	0	-3.348.194	0	-3.348.194
Egenkapital 1. januar 2023	50.000	-2.727.932	0	-2.677.932
Årets overførte overskud eller underskud	0	1.611.162	0	1.611.162
	50.000	-1.116.770	0	-1.066.770

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets formål er at være et holdingselskab med al formueforvaltning som efter direktionens skøn er beslægtet hermed.		
2. Usikkerhed om going concern		
Selskabet har tabt selskabskapitalen. Selskabets ledelse er opmærksom på bestemmelserne i selskabslovens §119 og forventer, at reetablere kapitalen ved fremtidig renteindtægter og avancer ved salg af værdipapirer.		
3. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
4. Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse i alt	19.431.413	19.383.878
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse i alt	<u>19.431.413</u>	<u>19.383.878</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
5. Oplysninger om dagsværdi		
		<u>Børsnoterede aktier</u>
Dagsværdi 31. december 2023		<u>16.813.122</u>
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		<u>1.279.219</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Banco18 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

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.

Lone Ramsgaard Bansholt

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lone Ramsgaard Bansholt

Direktør

ID: 4ca09801-5253-42ea-bac1-a7bcac616d5d

Tidspunkt for underskrift: 17-05-2024 kl.: 17:44:58

Underskrevet med MitID



Lone Ramsgaard Bansholt

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lone Ramsgaard Bansholt

Dirigent

ID: 4ca09801-5253-42ea-bac1-a7bcac616d5d

Tidspunkt for underskrift: 17-05-2024 kl.: 17:44:58

Underskrevet med MitID



Anders Salomonsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anders Christian Salomonsen

Revisor

ID: 8b4d1b96-aa46-48fe-836a-9ae8c297850c

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 18-05-2024 kl.: 08:51:46

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: fe470eXmSjg251764773

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.