



B a a g ø e | S c h o u

statsautoriseret revisionsaktieselskab

DatterKompagniet ApS

Søbakken 11 A
2920 Charlottenlund
CVR-nr. 32 93 61 48

Årsrapport for 1. juli 2022 - 30. juni 2023
(14. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 19. december 2023

Lottie Terp Jakobsen
dirigent



Selskabsoplysninger

Selskabet: DatterKompagniet ApS
Søbakken 11 A
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 32 93 61 48
Stiftet: 20. maj 2010
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Direktion Lottie Terp Jakobsen



Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for DatterKompagniet ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 19. december 2023

I direktionen:

Lottie Terp Jakobsen



Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i DatterKompagniet ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for DatterKompagniet ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder relevante etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.



Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 review af årsregnskabet har vi efter aftale med ledelsen gennemlæst ledelsesberetningen og i den forbindelse overvejet, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved re-viewet eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vi har derudover overvejet, 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.

København, den 19. december 2023

Baagøe | Schou

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 21 14 81 48

Nikolaj Kure Jensen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. 35 405



Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at udøve holdingvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -696.841.

Egenkapitalen udgør kr. 95.232.

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for DatterKompagniet ApS for 1. juli 2022 - 30. juni 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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 og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder andre eksterne omkostninger, og er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultatandele af kapitalandele i dattervirksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.



Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, omkostninger ved gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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



Resultatopgørelse

| | Note | 2022/23 | 2021/22 |
|---|------|------------------------|-----------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | | -25.750 | -21.750 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | -50.670 | 1.000.000 |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 5.168 | 5.746 |
| Andre finansielle omkostninger | | <u>-625.589</u> | <u>-619.751</u> |
| RESULTAT FØR SKAT | | -696.841 | 364.245 |
| Skat af årets resultat | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| ÅRETS RESULTAT | | <u><u>-696.841</u></u> | <u><u>364.245</u></u> |
| OVERSKUDSDISPONERING: | | | |
| Udbytte for regnskabsåret | | 0 | 0 |
| Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret | | 0 | 0 |
| Overført resultat | | <u>-696.841</u> | <u>364.245</u> |
| Disponeret i alt | | <u><u>-696.841</u></u> | <u><u>364.245</u></u> |



Balance

AKTIVER

| | Note | 30/06-23 | 30/06-22 |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| ANLÆGSAKTIVER: | | | |
| Finansielle anlægsaktiver: | | | |
| Kapitalandele i dattervirksomheder | | <u>13.516.454</u> | <u>13.567.124</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | <u>13.516.454</u> | <u>13.567.124</u> |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | | <u>13.516.454</u> | <u>13.567.124</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER: | | | |
| Tilgodehavender: | | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 112.265 | 107.174 |
| Selskabsskat | | 19.071 | 38.287 |
| Udskudt skatteaktiv | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>131.336</u> | <u>145.461</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>140.007</u> | <u>142.901</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | | <u>271.343</u> | <u>288.362</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u><u>13.787.797</u></u> | <u><u>13.855.486</u></u> |



Balance

PASSIVER

| | Note | 30/06-23 | 30/06-22 |
|--|-------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL: | | | |
| Selskabskapital | | 126.000 | 126.000 |
| Overført resultat | | -30.768 | 666.073 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| EGENKAPITAL I ALT | | <u>95.232</u> | <u>792.073</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER: | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser: | | | |
| Selskabsskat | | 0 | 0 |
| Anden gæld | | <u>13.692.565</u> | <u>13.063.413</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>13.692.565</u> | <u>13.063.413</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT | | <u>13.692.565</u> | <u>13.063.413</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>13.787.797</u> | <u>13.855.486</u> |
| Personaleforhold | 1 | | |
| Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv. | 3 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | Ingen | | |



Noter

| 1 Personaleforhold | 2022/23 | 2021/22 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | <u>1</u> | <u>1</u> |

2 Finansielle indtægter

Af de finansielle indtægter udgør kr. 5.091 renter fra tilknyttede virksomheder.

3 Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.

Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning som administrationsselskab og hæfter derfor ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ligeledes ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.