

# NA Schwer Holding ApS

CVR nr.: 37468665

Paradis Alle 24  
3200 Helsingø

## Årsrapport 2022/23 (7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling 9. oktober 2023

---

Dirigent  
Nathalie Beatrice Schwer

# Indholdsfortegnelse

## **Påtegning**

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2023 for NA Schwer Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Helsinge, den 9. oktober 2023

I direktionen:

Nathalie Beatrice Schwer

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## *Til kapitalejerne i NA Schwer Holding ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for NA Schwer Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, 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 revisorers 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, 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.

Frederiksberg, den 9. oktober 2023  
**ADDCO P/S Godkendte Revisorer**  
CVR nr. 36 46 48 52

Carsten Ågård  
registreret revisor  
mne11022

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	NA Schwer Holding ApS Paradis Alle 24 3200 Helsingø	
	CVR nr.	37468665
	Stiftet:	18. februar 2016
	Hjemsted:	Helsingø
	Regnskabsår:	1. juli 2022 - 30. juni 2023
<b>Direktion</b>	Nathalie Beatrice Schwer	
<b>Revision</b>	ADDCO P/S Godkendte Revisorer Dronning Olgas Vej 43A 2000 Frederiksberg	

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er rejsebureauvirksomhed, agentvirksomhed samt investerings- og handelsvirksomhed. Selskabet kan opfylde formålet via ejerandele i andre selskaber.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Herudover er der ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

## Resultatopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Andre eksterne omkostninger		-11.353	-12.219
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser	4	-7.007	725
Finansielle indtægter	2	0	3.217
Finansielle omkostninger	3	-3.650	-5.317
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-22.010</b>	<b>-13.594</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-22.010</b>	<b>-13.594</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-73.903	-71.519
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		-7.007	725
Ekstraordinært udbytte		0	0
Udbytte for regnskabsåret		58.900	57.200
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-22.010</b>	<b>-13.594</b>

## Balance 30. juni

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Kapitalandele i kapitalinteresser	4	538.440	545.447
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>538.440</b>	<b>545.447</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>538.440</b>	<b>545.447</b>
Likvide beholdninger		506.885	520.215
Omsætningsaktiver		506.885	520.215
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.045.325</b>	<b>1.065.662</b>



## Balance 30. juni

### Passiver

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Anpartskapital		50.000	50.000
Nettopskrivning efter indre værdis metode		313.440	320.447
Overført resultat		555.236	629.139
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>58.900</u>	<u>57.200</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>977.576</u></b>	<b><u>1.056.786</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.125	8.750
Anden gæld		<u>67.749</u>	<u>126</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>67.749</u></b>	<b><u>8.876</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>67.749</u></b>	<b><u>8.876</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.045.325</u></b>	<b><u>1.065.662</u></b>

# Egenkapitalopgørelse

## Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi- metode	Forslag til udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital primo	50.000	629.139	320.447	57.200	1.056.786
Forslag til resultatdisponering	0	-73.903	-7.007	58.900	-22.010
Betalt udbytte	0	0	0	-57.200	-57.200
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>555.236</b>	<b>313.440</b>	<b>58.900</b>	<b>977.576</b>

## Selskabskapital

Selskabskapitalen er fordelt således:  
A-anparter, 500.000 stk. á nom. 1 kr.

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

## Noter

	2023	2022		
<b>1 Personaleomkostninger</b>				
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	0	0		
<b>2 Finansielle indtægter</b>				
Øvrige renteindtægter	0	3.217		
	<b>0</b>	<b>3.217</b>		
<b>3 Finansielle omkostninger</b>				
Renteomkostninger pengeinstituttet	1.102	5.317		
Renteomkostninger selskabsdeltagere og ledelse	1.944	0		
Øvrige finansielle omkostninger	604	0		
	<b>3.650</b>	<b>5.317</b>		
<b>4 Kapitalandele i kapitalinteresser</b>				
Kostpris primo	225.000	225.000		
Årets tilgang	0	0		
Årets afgang	0	0		
Kostpris ultimo	225.000	225.000		
Værdireguleringer primo	320.447	319.722		
Årets resultatandele	-7.007	725		
Årets værdireguleringer	0	0		
Værdireguleringer ultimo	313.440	320.447		
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>538.440</b>	<b>545.447</b>		
Udbytte modtaget i året	0	0		
Kapitalandele i kapitalinteresser	Ejerandel	Selskabs-	Årets	Egenkapital
Airline And Travel Marketing A/S	45%	kapital	resultat	
		500.000	-15.571	1.196.534
		<b>500.000</b>	<b>-15.571</b>	<b>1.196.534</b>

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter 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 finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

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

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

### Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse jf. årsregnskabslovens §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

### Resultat af kapitalandel i kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte kapitalinteressers resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

### Finansielle poster

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

### 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 kapitalinteresser*

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på

### 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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel 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.

## Nathalie Schwer

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Nathalie Beatrice Schwer

Direktør

ID: 886e8984-9a0c-4641-b4c7-119b40530898

Tidspunkt for underskrift: 09-10-2023 kl.: 10:51:05

Underskrevet med MitID



## Nathalie Schwer

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Nathalie Beatrice Schwer

Dirigent

ID: 886e8984-9a0c-4641-b4c7-119b40530898

Tidspunkt for underskrift: 09-10-2023 kl.: 10:51:05

Underskrevet med MitID



## Carsten Ågård

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Carsten Ågård

Revisor

ID: f7e5b757-5b93-4b1d-9249-d17c68b81b7b

Tidspunkt for underskrift: 09-10-2023 kl.: 12:21:08

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: cd2c2bQzZiS250976281

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](http://www.esignatur.dk).