

# Kontiki Holding II ApS

c/o Assure Wealth A/S  
Gammel Strandvej 16, 2990 Nivå

CVR-nr. 39 15 33 00

## Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. maj 2022

Dirigent:

.....  
Niels Boel Sørensen

## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Kontiki Holding II ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 13. maj 2022

Direktion:

.....  
Niels Boel Sørensen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Kontiki Holding II ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kontiki Holding II ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 dig 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 dit 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, som du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 13. maj 2022  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

Kennet Hartmann  
statsaut. revisor  
mne40036

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Kontiki Holding II ApS
Adresse, postnr., by	c/o Assure Wealth A/S Gammel Strandvej 16, 2990 Nivå
CVR-nr.	39 15 33 00
Stiftet	4. december 2017
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Niels Boel Sørensen
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er aktiv og passiv investering i selskaber, værdipapirer, valuta m.m., herunder spekulationsvirksomhed vedrørende sådanne aktiver, samt al virksomhed, som efter direktionens skøn er beslægtet hermed.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på 615.690 kr. mod et overskud på 140.254 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på 28.211.914 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2021	2020
	Andre eksterne omkostninger	-167.043	-133.769
	<b>Bruttoresultat</b>	-167.043	-133.769
2	Personaleomkostninger	0	0
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	-167.043	-133.769
	Finansielle indtægter	1.125.413	830.594
	Nedskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder	0	-31.131
	Finansielle omkostninger	-163.027	-146.358
	<b>Resultat før skat</b>	795.343	519.336
3	Skat af årets resultat	-179.653	-379.082
	<b>Årets resultat</b>	615.690	140.254
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	615.690	140.254
		615.690	140.254

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2021	2020
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
4	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Kapitalandele i associerede virksomheder	425.996	425.996
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.500.000	2.500.000
	Andre tilgodehavender	3.705.973	7.000.000
	Deposita, finansielle anlægsaktiver	3.750	3.750
		<u>6.635.719</u>	<u>9.929.746</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>6.635.719</u>	<u>9.929.746</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.992.875	1.992.875
	Andre tilgodehavender	10.929.140	10.581.555
		<u>12.922.015</u>	<u>12.574.430</u>
	<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<u>5.975.671</u>	<u>5.503.460</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>5.760.142</u>	<u>3.535.038</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>24.657.828</u>	<u>21.612.928</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>31.293.547</u>	<u>31.542.674</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Anpartskapital	50.100	50.100
	Overkurs ved emission	7.836.177	7.836.177
	Overført resultat	20.325.637	19.709.947
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>28.211.914</u>	<u>27.596.224</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Skyldig selskabsskat	87.976	107.193
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	2.944.657	3.795.257
	Anden gæld	49.000	44.000
		<u>3.081.633</u>	<u>3.946.450</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>3.081.633</u>	<u>3.946.450</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>31.293.547</u>	<u>31.542.674</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	50.100	7.836.177	19.709.947	27.596.224
Overført via resultatdisponering	0	0	615.690	615.690
<b>Egenkapital 31. december 2021</b>	<u>50.100</u>	<u>7.836.177</u>	<u>20.325.637</u>	<u>28.211.914</u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kontiki Holding II ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til revisor, bogføring og administration m.v.

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

### Balancen

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i dattervirksomheden eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under finansielle anlægaktiver, består af unoterede kapitalandele, der måles til kostpris.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

##### Egenkapital

##### *Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontor-ejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 2 Personalemkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

kr.

#### 3 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst  
 Regulering af skat vedrørende tidligere år

	2021	2020
	174.976	123.170
	4.677	255.912
	<u>179.653</u>	<u>379.082</u>

#### 4 Finansielle anlægsaktiver

kr.

Kostpris 1. januar 2021

Afgange

Kostpris 31. december 2021

Værdireguleringer 1. januar 2021

Rentetilskrivning

Værdireguleringer 31. december 2021

**Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021**

Navn	Ejerandel	Egenkapital kr.	Resultat kr.
<b>Associerede virksomheder</b>			
HJN Holding Copenhagen ApS	45,00 %	826.249	14.257
InnoKon ApS	50,00 %	146.058	132.834

# PENNEO

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

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

## Niels Boel Sørensen

### Direktion

På vegne af: Kontiki Holding II ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-451445601090

IP: 90.119.xxx.xxx

2022-05-13 05:57:58 UTC

NEM ID 

## Niels Boel Sørensen

### Dirigent

På vegne af: Kontiki Holding II ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-451445601090

IP: 90.119.xxx.xxx

2022-05-13 05:57:58 UTC

NEM ID 

## Kennet Hartmann

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: PID:9208-2002-2-868469357634

IP: 131.164.xxx.xxx

2022-05-13 06:39:14 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 60N3Q-GMG4K-GPZ3Y-IZDUY-UEXBP-S5ZLI

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](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>