

NPE Invest ApS
Borgmester Jørgensens Vej 4, 2930 Klampenborg

CVR-nr. 39 49 18 34

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2021.

Mogens Ullerup Kjær
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for NPE Invest 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 30. juni 2021

Direktion

Mogens Ullerup Kjær

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i NPE Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NPE Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

København, den 30. juni 2021

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Morten Grønbek

statsautoriseret revisor
mne34491

Selskabsoplysninger

Selskabet

NPE Invest ApS
Borgmester Jørgensens Vej 4
2930 Klampenborg

CVR-nr.: 39 49 18 34
Stiftet: 12. april 2018
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Mogens Ullerup Kjær

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Associeret virksomhed

Nordica Private Equity A/S, Charlottenlund

Kapitalinteresse

Mogens Kjær Holding ApS, Charlottenlund

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier i Nordica Private Equity A/S samt dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -96 t.kr. mod -2.767 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Selskabets ledelse kan ikke på nuværende tidspunkt vurdere effekten af udviklingen omkring COVID-19, der er fundet sted i regnskabsåret samt efter regnskabsårets udløb. Herudover er der ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NPE Invest 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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger og bankomkostninger.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld associeret virksomhed samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttotab	-7.000	-10.326
1 Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Driftsresultat	-7.000	-10.326
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-2.609.462
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-116.157</u>	<u>-191.740</u>
Resultat før skat	-123.157	-2.811.528
3 Skat af årets resultat	<u>27.095</u>	<u>44.454</u>
Årets resultat	-96.062	-2.767.074
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-96.062</u>	<u>-2.767.074</u>
Disponeret i alt	-96.062	-2.767.074

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre kapitalandele	5.677.802	5.672.802
Finansielle anlægsaktiver i alt	5.677.802	5.672.802
Anlægsaktiver i alt	5.677.802	5.672.802
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver	87.551	60.456
Tilgodehavender i alt	87.551	60.456
Likvide beholdninger	34.834	35.254
Omsætningsaktiver i alt	122.385	95.710
Aktiver i alt	5.800.187	5.768.512

Balance 31. december

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-2.924.291	-2.828.229
Egenkapital i alt	-2.874.291	-2.778.229
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	8.920	0
Anden gæld	8.665.558	8.546.741
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.674.478	8.546.741
Gældsforpligtelser i alt	8.674.478	8.546.741
Passiver i alt	5.800.187	5.768.512

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	-2.828.229	-2.778.229
Årets overførte overskud eller underskud	0	-96.062	-96.062
	50.000	-2.924.291	-2.874.291

Noter

	2020	2019
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
Selskabet har i regnskabsåret (2019: kr. 0) ikke udbetalt løn.		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	116.157	191.740
	116.157	191.740
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-27.095	-44.454
	-27.095	-44.454
4. Andre kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2020	5.672.802	5.672.802
Tilgang i årets løb	5.000	0
Kostpris 31. december 2020	5.677.802	5.672.802
Nedskrivninger 1. januar 2020	0	0
Nedskrivninger 31. december 2020	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	5.677.802	5.672.802
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har pantsat kapitalandelene i Nordica Invest XIII ApS til sælger indtil den fulde købesum er betalt.		

PENNEO

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

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

Mogens Ullerup Kjær

Direktør og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-409374785370

IP: 83.94.xxx.xxx

2021-06-30 16:16:06Z

NEM ID 

Morten Grønbek

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:22450139

IP: 62.243.xxx.xxx

2021-06-30 16:18:59Z

NEM ID 

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>. 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>