

## L. Davies Holding ApS

Engvej 1B  
2960 Rungsted Kyst  
CVR-nr. 40 74 17 71

### Årsrapport for 2023

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling den  
26. juni 2024

---

Luke Mercer Davies  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |             |
| Ledespåtegning                                  | 1           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport  | 2           |
| <br>  |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |             |
| Selskabsoplysninger                             | 3           |
| Ledelsesberetning                               | 4           |
| <br>  |             |
| <b>Årsregnskab</b>                              |             |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023 | 5           |
| Balance pr. 31. december 2023                   | 6           |
| Egenkapitalopgørelse                            | 8           |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 9           |
| Noter   | 9           |

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for L. Davies Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 26. juni 2024

### Direktion

Luke Mercer Davies

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

## ***Til kapitalejeren i L. Davies Holding ApS***

Vi har opstillet årsrapporten for L. Davies Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 26. juni 2024

Revisionsfirmaet Torben Andersen  
Registreret revisionsfirma  
CVR-nr. 15 68 15 78

Torben Andersen  
Registreret revisor  
mne30142

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

L. Davies Holding ApS  
Engvej 1B  
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr.: 40 74 17 71

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023  
Stiftet: 26. august 2019

Hjemsted: Hørsholm

### Direktion

Luke Mercer Davies

### Revisor

Revisionsfirmaet Torben Andersen  
Registreret revisionsfirma  
Torvet 4  
3400 Hillerød

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab samt drive virksomhed med investering og finansiering samt hermed beslægtet virksomhed, herunder at eje aktier og anparter i andre selskaber.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

|  | <u>Note</u> | <u>2023</u><br>kr.    | <u>2022</u><br>kr.    |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Bruttotab</b>                       |             | <b>-5.250</b>         | <b>-4.875</b>         |
| Finansielle indtægter                  | 3           | 509.558               | 0                     |
| Finansielle omkostninger               | 4           | <u>-77.513</u>        | <u>-44.461</u>        |
| <b>Resultat før skat</b>               |             | <b>426.795</b>        | <b>-49.336</b>        |
| Skat af årets resultat                 |             | <u>0</u>              | <u>0</u>              |
| <b>Årets resultat</b>                  |             | <b><u>426.795</u></b> | <b><u>-49.336</u></b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b> |             |                       |                       |
| Foreslået udbytte                      |             | 61.000                | 0                     |
| Overført resultat                      |             | <u>365.795</u>        | <u>-49.336</u>        |
|  |             | <b><u>426.795</u></b> | <b><u>-49.336</u></b> |

## Balance pr. 31. december 2023

|                                     | <u>Note</u> | <u>2023</u><br>kr.           | <u>2022</u><br>kr.             |
|-------------------------------------|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| <b>Aktiver</b>                      |             |                              |                                |
| Andre værdipapirer og kapitalandele |             | <u>803.184</u>               | <u>1.018.718</u>               |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>    |             | <u><b>803.184</b></u>        | <u><b>1.018.718</b></u>        |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>          |             | <u><b>803.184</b></u>        | <u><b>1.018.718</b></u>        |
| <b>Likvide beholdninger</b>         |             | <u><b>158.598</b></u>        | <u><b>0</b></u>                |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>      |             | <u><b>158.598</b></u>        | <u><b>0</b></u>                |
| <b>Aktiver i alt</b>                |             | <u><u><b>961.782</b></u></u> | <u><u><b>1.018.718</b></u></u> |



## Balance pr. 31. december 2023

|  | <u>Note</u> | <u>2023</u><br>kr.           | <u>2022</u><br>kr.             |
|--|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| <b>Passiver</b>                        |             |                              |                                |
| Virksomhedskapital                     |             | 40.000                       | 40.000                         |
| Overført resultat                      |             | 208.066                      | -157.728                       |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret    |             | 61.000                       | 0                              |
| <b>Egenkapital</b>                     |             | <b><u>309.066</u></b>        | <b><u>-117.728</u></b>         |
| Banker                                 |             | 139                          | 658                            |
| Anden gæld                             |             | 652.577                      | 1.135.788                      |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> |             | <b><u>652.716</u></b>        | <b><u>1.136.446</u></b>        |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>        |             | <b><u>652.716</u></b>        | <b><u>1.136.446</u></b>        |
| <b>Passiver i alt</b>                  |             | <b><u><u>961.782</u></u></b> | <b><u><u>1.018.718</u></u></b> |
| Eventualforpligtelser                  | 5           |                              |                                |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser  | 6           |                              |                                |

## Egenkapitaloppgørelse

|                                      | Virksomheds-<br>kapital | Overført<br>resultat | Foreslået ud-<br>bytte for regn-<br>skabsåret | I alt          |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------------|---|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2023           | 40.000                  | -157.729             | 0   | -117.729       |
| Årets resultat                       | 0                       | 365.795              | 61.000  | 426.795        |
| <b>Egenkapital 31. december 2023</b> | <b>40.000</b>           | <b>208.066</b>       | <b>61.000</b>                                 | <b>309.066</b> |

## Noter

### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for L. Davies Holding ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

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

# Noter

## 1 Anvendt regnskabspraksis

### 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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tilæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### 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 eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

## Egenkapital

### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### 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 samt for betalte acontoskatter.

## Noter

### 1 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 nettorealiseringsværdi.

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 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 nettorealiseringsværdi.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet 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 nominel værdi.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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

## Noter

|   | <u>2023</u><br>kr.    | <u>2022</u><br>kr.   |
|---|-----------------------|----------------------|
| <b>2 Personalemkostninger</b>   |                       |                      |
| Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit   | <u>1</u>              | <u>1</u>             |
| <b>3 Finansielle indtægter</b>  |                       |                      |
| Andre finansielle indtægter   | <u>509.558</u>        | <u>0</u>             |
|   | <u><b>509.558</b></u> | <u><b>0</b></u>      |
| <b>4 Finansielle omkostninger</b>   |                       |                      |
| Andre finansielle omkostninger  | <u>77.513</u>         | <u>44.461</u>        |
|   | <u><b>77.513</b></u>  | <u><b>44.461</b></u> |
| <b>5 Eventualforpligtelser</b>  |                       |                      |
| Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv pr. 31. december 2023 på t.kr. 52 (2022: t.kr. 34). |                       |                      |
| <b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>  |                       |                      |
| Ingen.  |                       |                      |

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.

## Luke Davies

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Luke Mercer Davies

Dirigent

ID: 2a53e90e-48d3-42ac-936a-1ba530f13088

Tidspunkt for underskrift: 27-06-2024 kl.: 21:38:19

Underskrevet med MitID



## Luke Davies

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Luke Mercer Davies

Direktør

ID: 2a53e90e-48d3-42ac-936a-1ba530f13088

Tidspunkt for underskrift: 27-06-2024 kl.: 21:38:19

Underskrevet med MitID



## Torben Andersen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Torben Andersen

Revisor

ID: 4b3298d6-ad9e-49a9-8147-c31024343e76

Tidspunkt for underskrift: 28-06-2024 kl.: 10:26:24

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 45be96sjtkJ251899377

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).