

# Wallace Invest ApS

Stolbergsvej 36  
2970 Hørsholm  
CVR-nr. 40 78 09 12

## Årsrapport for perioden 1. juli 2020 til 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. oktober 2021

---

David Ralph de Brass

dirigent

# Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Wallace Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

Hørsholm, den 18. oktober 2021

### Direktion

David Ralph de Brass  
direktør

Karen Margrethe de Brass  
direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

## Til kapitalejerne i Wallace Invest ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Wallace Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

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.

Kgs. Lyngby, den 18. oktober 2021

ECOMENTOR

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 06 32 21

Christian Agerholm  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne34367

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Wallace Invest ApS  
Stolbergsvej 36  
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 40 78 09 12

Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Stiftet: 1. september 1972

Hjemsted: Hørsholm

### Direktion

David Ralph de Brass, direktør  
Karen Margrethe de Brass, direktør

### Revisor

ECOMENTOR  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Engelsborgvej 31  
2800 Kgs. Lyngby

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 1.203.489, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 9.031.227.

## **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2020/2021</u> kr.	<u>2019/2020</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-68.264</b>	<b>-89.407</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-303.780</u>	<u>-303.743</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-372.044</b>	<b>-393.150</b>
Finansielle indtægter	2	1.607.511	415.496
Finansielle omkostninger	3	<u>-31.978</u>	<u>-109.073</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u><u>1.203.489</u></u></b>	<b><u><u>-86.727</u></u></b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		113.000	110.600
Overført resultat		<u>1.090.489</u>	<u>-197.327</u>
		<b><u><u>1.203.489</u></u></b>	<b><u><u>-86.727</u></u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre tilgodehavender		117.549	96.991
<b>Tilgodehavender</b>		<u>117.549</u>	<u>96.991</u>
Værdipapirer		8.676.520	7.698.871
<b>Værdipapirer</b>		<u>8.676.520</u>	<u>7.698.871</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>287.708</u>	<u>193.168</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>9.081.777</u>	<u>7.989.030</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>9.081.777</u></u>	<u><u>7.989.030</u></u>



## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		250.000	250.000
Overført resultat		8.668.227	7.577.738
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>113.000</u>	<u>110.600</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>4</b>	<b><u>9.031.227</u></b>	<b><u>7.938.338</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.000	22.000
Anden gæld		<u>28.550</u>	<u>28.692</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>50.550</u></b>	<b><u>50.692</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>50.550</u></b>	<b><u>50.692</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>9.081.777</u></u></b>	<b><u><u>7.989.030</u></u></b>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Oplysning om dagsværdi	7		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	250.000	7.577.738	110.600	7.938.338
Betalt ordinært udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Årets resultat	0	1.090.489	113.000	1.203.489
<b>Egenkapital 30. juni 2021</b>	<b>250.000</b>	<b>8.668.227</b>	<b>113.000</b>	<b>9.031.227</b>

## Noter

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	298.864	300.000
Andre omkostninger til social sikring	4.916	3.743
	<u><b>303.780</b></u>	<u><b>303.743</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	314.867	355.992
Urealiserede kursgevinster, værdipapirer	1.292.644	59.504
	<u><b>1.607.511</b></u>	<u><b>415.496</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	910	66.895
Urealiserede kurstab, værdipapirer	31.068	42.178
	<u><b>31.978</b></u>	<u><b>109.073</b></u>

## 4 Egenkapital

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Virksomhedskapital 1. juli 2020	250.000	250.000	250.000	250.000	500.000
Afgang i året	0	0	0	0	-250.000
<b>Virksomhedskapital</b>	<u><b>250.000</b></u>	<u><b>250.000</b></u>	<u><b>250.000</b></u>	<u><b>250.000</b></u>	<u><b>250.000</b></u>

## Noter

### 5 Eventualforpligtelser

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.kr. 869, der kan henføres til skattemæssigt underskud på i alt t.kr. 3.952. Skatteaktivet er af forsigtighedsmæssige grunde ikke aktiveret.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

	<u>2020/2021</u> kr.
<b>7 Oplysning om dagsværdi</b>	
<b>Indtægter af negativ goodwill</b>	
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo	<u>7.698.871</u>
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>1.606.667</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>8.676.520</u>

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Wallace Invest ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 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.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaleromkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser 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

### 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.

### Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående i pengeinstitutter.

### 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.

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 aktivets 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.