
Horsbøl Holding II ApS

Lyngby Hovedgade 98, 2800 Kgs. Lyngby

Årsrapport for 2021

CVR-nr. 41 10 09 90

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling den
28/6 2022

Frank Horsbøl
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsregnskabet 9

Ledespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 28. juni 2022

Direktion

Frank Horsbøl
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Horsbøl Holding II ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Horsbøl Holding II ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel 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.

Hellerup, den 28. juni 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Pedersen

statsautoriseret revisor

mne35412

Selskabsoplysninger

Selskabet

Horsbøl Holding II ApS
Lyngby Hovedgade 98
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 41 10 09 90
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Regnskabsår: 3. regnskabsår
Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk

Direktion

Frank Horsbøl

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Pengeinstitut

Danske Bank A/S

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden og væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel med og investering i værdipapirer, herunder aktier og anparter, samt som holdingselskab at eje aktier eller anparter i datterselskaber eller andre selskaber samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på DKK 5.842.736, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på DKK 42.937.898.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2021 DKK | 2020 DKK |
|--------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttotab | | -15.885 | -75.644 |
| Finansielle indtægter | 2 | 7.624.089 | 5.431.234 |
| Finansielle omkostninger | 3 | <u>-104.886</u> | <u>-79.105</u> |
| Resultat før skat | | 7.503.318 | 5.276.485 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>-1.660.582</u> | <u>-1.175.240</u> |
| Årets resultat | | <u>5.842.736</u> | <u>4.101.245</u> |

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 1.500.000 | 56.500 |
| Overført resultat | <u>4.342.736</u> | <u>4.044.745</u> |
| | <u>5.842.736</u> | <u>4.101.245</u> |

Balance 31. december

Aktiver

| | Note | 2021 DKK | 2020 DKK |
|-----------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Selskabsskat | | 18.887 | 0 |
| Tilgodehavender | | 18.887 | 0 |
| Værdipapirer | | 39.920.157 | 36.763.323 |
| Likvide beholdninger | | 3.011.754 | 1.515.644 |
| Omsætningsaktiver | | 42.950.798 | 38.278.967 |
| Aktiver | | 42.950.798 | 38.278.967 |

Balance 31. december

Passiver

| | Note | 2021 DKK | 2020 DKK |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 41.312.898 | 36.970.162 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 1.500.000 | 56.500 |
| Egenkapital | | 42.937.898 | 37.151.662 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 12.900 | 12.900 |
| Selskabsskat | | 0 | 1.114.405 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 12.900 | 1.127.305 |
| Gældsforpligtelser | | 12.900 | 1.127.305 |
| Passiver | | 42.950.798 | 38.278.967 |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 5 | | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte for regnskabs-</u> <u>året</u> | <u>I alt</u> |
|---------------------------------|------------------------|--------------------------|--|-------------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital 1. januar | 125.000 | 36.970.162 | 56.500 | 37.151.662 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -56.500 | -56.500 |
| Årets resultat | 0 | 4.342.736 | 1.500.000 | 5.842.736 |
| Egenkapital 31. december | 125.000 | 41.312.898 | 1.500.000 | 42.937.898 |

Noter til årsregnskabet

1 Personaleomkostninger

Der er ingen ansatte i selskabet.

2 Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | DKK | DKK |
| | 7.624.089 | 5.431.234 |
| | <u>7.624.089</u> | <u>5.431.234</u> |

3 Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger

| | | |
|--|-----------------------|----------------------|
| | <u>104.886</u> | <u>79.105</u> |
| | <u>104.886</u> | <u>79.105</u> |

4 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat

| | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | <u>1.660.582</u> | <u>1.175.240</u> |
| | <u>1.660.582</u> | <u>1.175.240</u> |

5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har forpligtet sig til indskud i og lån til Merchant Equity Large Cap IX A/S, i alt t.USD 350, hvoraf t.USD 180 er kaldt pr. 31/12 2021, svarende til restforpligtelse på t.USD 170 eller t.DKK 1.114.

Selskabet er i henhold til selskabslovens § 254, stk. 2 solidarisk medhæftende for de forpligtelser, der eksisterede i det ophørsspaltede Horsbøl Holding ApS (CVR-nr. 10 02 83 10) på tidspunktet for spaltningens offentliggørelse den 22. januar 2020.

Der er herudover ingen sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtelser pr. 31. december 2021.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Horsbøl Holding II ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsregnskab for 2021 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration mv.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, aktieudbytter, kursregulering på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Værdipapirer og investeringer i unoterede aktier og kapitalandele (porteføljekapitalandele) indregnes imidlertid til kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.