

Il Nostro Sogno Holding ApS

Fasanvej 8
2680 Solrød Strand

CVR-nr. 42 10 90 88

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2022**
(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 30. juni 2023

Christel Ulvig Arnfjord
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Il Nostro Sogno 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 30. juni 2023

Direktion

Christel Ulvig Arnfjord
adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Il Nostro Sogno Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Il Nostro Sogno Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 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.

Hellerup, den 30. juni 2023

CVR-nr. 33 25 68 76



Lasse Nørgård
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10675

Selskabsoplysninger

Selskabet

Il Nostro Sogno Holding ApS
Fasanvej 8
2680 Solrød Strand

CVR-nr.: 42 10 90 88

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Stiftet: 9. februar 2021

Hjemsted: Solrød Strand

Direktion

Christel Ulvig Arnfjord, adm. direktør

Revisor

Crowe
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab v.m.b.a.
Rygårds Allé 104
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber og at drive investeringsvirksomhed samt at udøve enhver aktivitet, der efter ledelsens skøn er forbundet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. 40.000, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 0.

Driften i selskabets kapitalinteresse udviser for andet år et tab med negativ egenkapital til følge, hvorfor investeringen er nedskrevet til kr. 0. Selskabet har således tabt selskabskapitalen. Selskabet ledelse har redegjort for, at selskabet har et beskedent likviditetsbehov, og har sikret, at denne stilles til rådighed af selskabets kapitalejer. Regnskabet aflægges følgelig under forudsætning af fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Il Nostro Sogno Holding ApS for 2022 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.

Sammenligningstal omfatter selskabets første regnskabsperiode.

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

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Udbytte fra kapitalinteresser indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

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

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2022

| | <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-------------|----------------|-------------|
| | | kr. | t.kr. |
| Bruttofortjeneste | | 0 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | -40.000 | 0 |
| Resultat før skat | | -40.000 | 0 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -40.000 | 0 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -40.000 | 0 |
| | | -40.000 | 0 |

Balance pr. 31. december 2022

| | <u>Note</u> | <u>2022</u> kr. | <u>2021</u> t.kr. |
|---|-------------|------------------------|-------------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 2 | <u>0</u> | <u>40</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>0</u> | <u>40</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>0</u> | <u>40</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>0</u></u> | <u><u>40</u></u> |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 40.000 | 40 |
| Overført resultat | | <u>-40.000</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital | | <u>0</u> | <u>40</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>0</u></u> | <u><u>40</u></u> |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 1 | | |
| Personaleomkostninger | 3 | | |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------------|----------|
| Egenkapital 1. januar 2022 | 40.000 | 0 | 40.000 |
| Årets resultat | 0 | -40.000 | -40.000 |
| Egenkapital 31. december 2022 | 40.000 | -40.000 | 0 |

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Driften i selskabets kapitalinteresse udviser for andet år et tab med negativ egenkapital til følge, hvorfor investeringen er nedskrevet til kr. 0. Selskabet har således tabt selskabskapitalen. Selskabets ledelse har redegjort for, at selskabet har et beskedent likviditetsbehov, og har sikret, at denne stilles til rådighed af selskabets kapitalejer. Regnskabet aflægges følgelig under forudsætning af fortsat drift.

2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

| | | |
|---|----------|-----------|
| Kostpris 1. januar 2022 | 40.000 | 40 |
| Kostpris 31. december 2022 | 40.000 | 40 |
| Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender | -40.000 | 0 |
| Værdireguleringer 31. december 2022 | -40.000 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022 | 0 | 40 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| <u>Navn</u> | <u>Hjemsted</u> | <u>Ejerandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Årets resultat</u> |
|---|-----------------|------------------|--------------------|-----------------------|
| Ejendomsmæglerfirmaet & Living Roskilde ApS | Roskilde | 100% | -281.457 | -254.266 |

3 Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte.

4 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat m.v.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Noter