

Grant Thornton
Godkendt
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45
2100 København Ø
CVR-nr. 34209936

T (+45) 33 110 220

www.grantthornton.dk

North Cape Holding ApS

Zinniavej 20, 2770 Kastrup

CVR-nr. 43 06 03 76

Årsrapport

1. maj 2023 - 30. april 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. maj 2024.

Simon Risvad
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024 for North Cape Holding 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. 30. april 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023/24 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 15. maj 2024

Direktion

Simon Risvad
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i North Cape Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for North Cape Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om 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.

København, den 15. maj 2024

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Jan Tønnesen

statsautoriseret revisor
mne9459

Selskabsoplysninger

Selskabet

North Cape Holding ApS
Zinniavej 20
2770 Kastrup

CVR-nr.: 43 06 03 76
Stiftet: 15. februar 2022
Hjemsted: Tårnby
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Direktion

Simon Risvad, Direktør

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive holding-, investerings- og finansieringsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -9.513 kr. mod -3.750 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.649.396 kr. mod -15.674 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for North Cape Holding 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. Sammenligningstallene omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor sammenligningstallene omfatter 15,5 måneder og derfor er sammenligningstallene ikke direkte sammenlignelige.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/5 2023 - 30/4 2024	15/2 2022 - 30/4 2023
Bruttotab	-9.513	-3.750
Andre finansielle indtægter	1.675.177	0
Øvrige finansielle omkostninger	-16.268	-11.924
Resultat før skat	1.649.396	-15.674
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	1.649.396	-15.674
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	54.000	0
Overføres til overført resultat	1.595.396	0
Disponeret fra overført resultat	0	-15.674
Disponeret i alt	1.649.396	-15.674

Balance 30. april

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Anlægsaktiver		
1 Andre værdipapirer og kapitalandele	1.265.533	1.500.488
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.265.533	1.500.488
Anlægsaktiver i alt	1.265.533	1.500.488
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	40.000	0
Tilgodehavender i alt	40.000	0
Likvide beholdninger	381.376	0
Omsætningsaktiver i alt	421.376	0
Aktiver i alt	1.686.909	1.500.488

Balance 30. april

Passiver		
Note	2024	2023
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	1.579.722	-15.674
Foreslået udbytte for regnskabsåret	54.000	0
Egenkapital i alt	1.673.722	24.326
Gældsforpligtelser		
2 Anden gæld	0	1.472.412
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	1.472.412
Anden gæld	13.187	3.750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	13.187	3.750
Gældsforpligtelser i alt	13.187	1.476.162
Passiver i alt	1.686.909	1.500.488

Noter

	1/5 2023 - 30/4 2024	15/2 2022 - 30/4 2023
1. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. maj 2023	1.500.488	0
Tilgang i årets løb	1.265.533	1.500.488
Afgang i årets løb	-1.500.488	0
Kostpris 30. april 2024	1.265.533	1.500.488
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2024	1.265.533	1.500.488
2. Anden gæld		
Anden gæld i alt	0	1.472.412
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
Anden gæld i alt	0	1.472.412
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	1.472.412

PENNEO

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

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

Simon Risvad

Direktør og dirigent

Serienummer: 4d202c48-c313-4a1d-abab-6bd4fa27d413

IP: 83.93.xxx.xxx

2024-05-15 12:30:55 UTC



Jan Poul Crilles Tønnesen

Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 34209936

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Grant Thornton

Serienummer: 2a692044-118d-457f-8db6-321e18b409f1

IP: 62.243.xxx.xxx

2024-05-15 17:29:49 UTC



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 tidsstempelt 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/validator**