
Danavest A/S

Krokusvej 4, 2970 Hørsholm

Årsrapport for 2021

CVR-nr. 46 45 73 15

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 27/4 2022

Kirsten Regnarsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar 2021 - 31. december 2021	5
Balance 31. december 2021	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsregnskabet	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Danavest A/S.

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

Årsregnskabet giver efter vores 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 vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 27. april 2022

Direktion

Kirsten Folmer Regnarsen
Direktør

Bestyrelse

Michael Regnarsen
formand

Kirsten Folmer Regnarsen

Ulla Folmer Søndermark

Nina Folmer Harnung

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Danavest A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Danavest A/S 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 revisorers 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.

Hillerød, den 27. april 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Carsten Blicher

statsautoriseret revisor

mne16560

Selskabsoplysninger

Selskabet	Danavest A/S Krokusvej 4 2970 Hørsholm CVR-nr: 46 45 73 15 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Stiftet: 29. januar 1976 Hjemstedskommune: Hørsholm
Bestyrelse	Michael Regnarsen, formand Kirsten Folmer Regnarsen Ulla Folmer Søndermark Nina Folmer Harnung
Direktion	Kirsten Folmer Regnarsen
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Milnersvej 43 3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at erhverve og eje værdipapirer.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på DKK 1.624.274, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en positiv egenkapital på DKK 11.147.195.

Resultatet af selskabets drift anses for meget tilfredsstillende.

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	2020
		DKK	DKK
Andre driftsindtægter		1.000	0
Andre eksterne omkostninger		-50.708	-73.041
Bruttotab		-49.708	-73.041
Personaleomkostninger	1	-12.307	-30.576
Resultat før finansielle poster		-62.015	-103.617
Finansielle indtægter		2.523.377	824.856
Finansielle omkostninger		-378.982	-663.137
Resultat før skat		2.082.380	58.102
Skat af årets resultat	2	-458.106	-12.848
Årets resultat		1.624.274	45.254

Resultatdisponering

	2021	2020
	DKK	DKK
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	413.700	413.700
Overført resultat	1.210.574	-368.446
	1.624.274	45.254

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Andre tilgodehavender		6.657	17.341
Selskabsskat		0	35.403
Tilgodehavender		6.657	52.744
Værdipapirer	3	14.734.554	13.717.422
Likvide beholdninger		9.523	16.157
Omsætningsaktiver		14.750.734	13.786.323
Aktiver		14.750.734	13.786.323

Balance 31. december

Passiver

	Note	2021	2020
		DKK	DKK
Selskabskapital		5.910.000	5.910.000
Overført resultat		4.823.495	3.612.921
Foreslået udbytte for regnskabsåret		413.700	413.700
Egenkapital		11.147.195	9.936.621
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.250	23.125
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.556.771	3.816.385
Selskabsskat		16.518	0
Anden gæld		0	10.192
Kortfristede gældsforpligtelser		3.603.539	3.849.702
Gældsforpligtelser		3.603.539	3.849.702
Passiver		14.750.734	13.786.323
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		
Anvendt regnskabspraksis	5		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	5.910.000	3.612.921	413.700	9.936.621
Betalt ordinært udbytte	0	0	-413.700	-413.700
Årets resultat	0	1.210.574	413.700	1.624.274
Egenkapital 31. december	5.910.000	4.823.495	413.700	11.147.195

Noter til årsregnskabet

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	DKK
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	<u>12.307</u>	<u>30.576</u>
	12.307	30.576
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>1</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	DKK
2. Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>458.106</u>	<u>12.848</u>
	458.106	12.848

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	DKK
3. Værdipapirer		
Børsnoterede aktier og investeringsbeviser	12.110.222	6.587.607
Børsnoterede obligationer	<u>2.624.332</u>	<u>7.129.815</u>
	14.734.554	13.717.422

Ændringer i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen som urealiseret gevinst og tab udgør henholdsvis kr. 2.066.937 og kr. 56.983. Sidste års urealiserede gevinst og tab udgjorde henholdsvis kr. 305.516 og kr. 412.693.

4. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2021.

Noter til årsregnskabet

5. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Danavest A/S for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet 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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager samt lønafhængige omkostninger til selskabets medarbejdere.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

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

Noter til årsregnskabet

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og investeringsbeviser, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

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

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Udskudte skatteaktiver 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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i 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 acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

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