

Cadmium Invest A/S

**Emiliekildevej 56
2930 Klampenborg**

CVR-nr. 12 75 96 30

Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 28. november 2022

Pierre Guichard
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 7 |
| Balance 30. juni | 8 |
| Noter | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Cadmium Invest A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

Klampenborg, den 28. november 2022

Direktion

Pierre Guichard
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Cadmium Invest A/S

Vi har opstillet årsrapporten for Cadmium Invest A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 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 revisoreres 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.

Charlottenlund, den 28. november 2022

AJ2
statsautoriseret revisor
CVR-nr. 20 19 01 74

Michael Ankjær-Jensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10427

Selskabsoplysninger

Selskabet

Cadmium Invest A/S
Emiliekildevej 56
2930 Klampenborg

Telefon: 29380717

E-mail: Pgui@mail.dk

CVR-nr.: 12 75 96 30

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Hjemsted: Gentofte

Direktion

Pierre Guichard, direktør

Revisor

AJ2
statsautoriseret revisor
Vilvordevej 13a
2920 Charlottenlund

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at investere i finansielle produkter og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 3.217.407, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på kr. 28.800.344.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cadmium Invest A/S for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 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

Nettoomsætning

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger 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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse 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.

Egenkapital

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Nettoomsætning | | 0 | 2 |
| Andre eksterne omkostninger | | <u>-118.909</u> | <u>-109.266</u> |
| Bruttoresultat | | -118.909 | -109.264 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-612.261</u> | <u>-600.120</u> |
| Resultat før finansielle poster | | -731.170 | -709.384 |
| Finansielle indtægter | | 6.109.464 | 4.434.434 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-1.253.431</u> | <u>-1.329.655</u> |
| Resultat før skat | | 4.124.863 | 2.395.395 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-907.456</u> | <u>-529.232</u> |
| Årets resultat | | <u>3.217.407</u> | <u>1.866.163</u> |
| Overført resultat | | <u>3.217.407</u> | <u>1.866.163</u> |
| | | <u>3.217.407</u> | <u>1.866.163</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|--------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Andre tilgodehavender | | <u>44.739.056</u> | <u>41.391.259</u> |
| Tilgodehavender | | <u>44.739.056</u> | <u>41.391.259</u> |
| Værdipapirer | | <u>17.211.869</u> | <u>7.267.207</u> |
| Værdipapirer | | <u>17.211.869</u> | <u>7.267.207</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>2.210.818</u> | <u>1.680.074</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>64.161.743</u> | <u>50.338.540</u> |
| Aktiver i alt | | <u>64.161.743</u> | <u>50.338.540</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2021/22</u> kr. | <u>2020/21</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 9.500.000 | 9.500.000 |
| Overført resultat | | <u>19.300.344</u> | <u>16.082.937</u> |
| Egenkapital | 3 | <u>28.800.344</u> | <u>25.582.937</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 35.000 | 35.000 |
| Selskabsskat | | 908.990 | 521.534 |
| Anden gæld | | <u>34.417.409</u> | <u>24.199.069</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>35.361.399</u> | <u>24.755.603</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>35.361.399</u> | <u>24.755.603</u> |
| Passiver i alt | | <u>64.161.743</u> | <u>50.338.540</u> |

Noter

| | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 607.461 | 596.056 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>4.800</u> | <u>4.064</u> |
| | <u>612.261</u> | <u>600.120</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | <u>907.456</u> | <u>529.232</u> |
| | <u>907.456</u> | <u>529.232</u> |

Noter

3 Egenkapital

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|----------------------------------|---------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| Egenkapital 1. juli 2021 | 9.500.000 | 16.082.937 | 25.582.937 |
| Årets resultat | 0 | 3.217.407 | 3.217.407 |
| Egenkapital 30. juni 2022 | <u>9.500.000</u> | <u>19.300.344</u> | <u>28.800.344</u> |

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.