

Mozoquila Holding ApS
Amaliegade 22, 1. sal, 1256 København K

CVR-nr. 44 81 52 06

Årsrapport 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. april 2025.

Dirigent:
Victor Johan Clausen Brassart

Indholdsfortegnelse

	Side
Oplysninger om selskabet	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse og totalindkomstopgørelse for koncernen	7
Balance for koncernen 31. december	8
Egenkapitalopgørelse for koncernen	9
Noter for koncernen	10
Resultatopgørelse og totalindkomstopgørelse for moderselskabet	16
Balance for moderselskabet 31. december	17
Egenkapitalopgørelse for moderselskabet	18
Noter for moderselskabet	19

Mozoquila Holding ApS

Oplysninger om selskabet

Selskab

Mozoquila Holding ApS

CVR-nr. 44 81 52 06

c/o Victor Clausen Brassart

Adresse: Holsteingade 12A, 2.TH

Hjemstedskommune: København

Direktion

Victor Johan Clausen Brassart

Revisor

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Strandvejen 44, 2900 Hellerup

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2024 for Mozoquila Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lov om fondsmæglerselskaber og investeringservice , herunder bekendtgørelse om finansielle rapporter for kreditinstitutioner og fondsmæglerselskaber m.fl.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets og koncernens aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets og koncernens aktiviteter for regnskabsåret 7. maj – 31. december 2024.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet og koncernen kan påvirkes af.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. april 2025

Direktion

Victor Johan Clausen Brassart
Administrerende direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Mozoquila Holding ApS

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter for regnskabsåret 7. maj - 31. december 2024 i overensstemmelse med lov om fondsmæglerselskaber og investeringsservice.

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Mozoquila Holding ApS for regnskabsåret 7. maj - 31. december 2024, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, for såvel koncernen som selskabet ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af regnskabet". Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til lov om fondsmæglerselskaber og investeringsservice og -aktiviteter.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med lov om fondsmæglerselskaber og investeringsservice og -aktiviteter. krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om fondsmæglerselskaber og investeringsservice og -aktiviteter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af koncernens og selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Planlægger og udfører vi koncernrevisionen for at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis vedrørende de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsenhederne i koncernen som grundlag for at udforme en konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og gennemgå det udførte revisionsarbejde til brug for koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

Mozoquila Holding ApS

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Hellerup, den 29. april 2025

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Benny Voss
statsautoriseret revisor
mne15009

Karsten Sylvest Olsen
statsautoriseret revisor
mne49046

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Koncernens hovedaktivitet er drift af fondsmæglervirksomhed i henhold til gældende lovgivning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet blev etableret d. 7. maj 2024. Selskabets aktiviteter har i regnskabsåret været begrænsede som følge af datterselskabet Hafniums fondsmæglerlicensen var udestående. Selskabets resultat må anses, som forventet i lyset af selskabet er nystiftet.

Usikkerhed ved indregning og måling

Udarbejdelsen af koncernens årsrapport har ikke afdækket usikkerhed ved indregning og måling, ligesom det ikke har været påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser eller forhold efter regnskabsårets afslutning, der har påvirket indregning og måling af selskabets aktiver, passiver samt resultat.

Forventet udvikling

Selskabet forventer en stabil vækst i 2025 understøttet af datterselskabets fondslanceringer og robuste pipeline af investorinteresse.

Videnressourcer

Koncernens forretningsgrundlag er baseret på investeringsrådgivning og porteføljepleje, hvilket stiller særlige krav til medarbejdernes vidensressourcer. For at kunne yde kunderne den bedst mulige rådgivning er det selskabets målsætning at tiltrække og fastholde medarbejdere med den nødvendige ekspertise indenfor de finansielle markeder. Desuden lægges der vægt på løbende ajourføring og videreudvikling, dels gennem intern vidensudvikling og dels gennem efteruddannelse.

Særlige risici

Der anses ikke at foreligge særlige driftsrisici.

Koncernens renterisiko er begrænset til placering af overskudslikviditet. Koncernens overskydende likviditet er placeret på indlånskonti i anderkendte pengeinstitutter.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Koncernstruktur

Mozoquila Holding ApS ejer 57,5% af Fondsmæglerselskab Hafnium Investment A/S.

Ledeshverv – direktion

Administrerende Victor Johan Clausen Brassart

Direktør i Fondsmæglerselskaber Hafnium Investment A/S

Resultat- og totalindkomstopgørelse for koncernen 7. maj – 31. december 2024

	Note	2024
Renteindtægter		6.636
Renteudgifter		-10.433
Netto renteindtægter		-3.797
Andre driftsindtægter		374.586
Udgifter til personale og administration	4	-772.028
Resultat før skat		-401.238
Skat	5	0
Årets resultat		-401.238
Totalindkomstopgørelse		
Årets resultat		-401.238
Anden totalindkomst		0
Skat af anden totalindkomst		0
Årets totalindkomst		-401.238

Balance for koncernen 31. december 2025

Aktiver

	Note	2024
Tilgodehavender hos kreditinstitutter og centralbanker		872.097
Andre aktiver		374.586
Aktiver i alt		1.246.683

Passiver

	Note	2024
Gæld		
Andre passiver		779.278
Gæld i alt		779.278
Egenkapital		
Aktiekapital	6	40.001
Overkursfond		828.643
Overført overskud eller underskud	-	401.238
Egenkapital i alt		467.406
Passiver i alt		1.246.683

Anvendt regnskabspraksis	1
Hoved- og nøgletal	2
Kapitalgrundlag	7
Eventualforpligtelser	8
Finansielle Risici	9
Nærtstående parter	10

Egenkapitalopgørelse for koncernen

	Aktie kapital	Overkurs fond	Overført overskud eller tab	I alt
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital 7. maj 2024	40.001	828.643	0	868.644
Årets resultat	0	0	-401.238	-401.238
Anden totalindkomst	0	0	0	0
Årets totalindkomst	0	0	-401.238	-401.238
Egenkapital 31. december 2024	40.001	828.643	-401.238	467.406

Noter for koncernen

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Mozoquila Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med lov om fondsmæglerselskaber og investeringsservice herunder bekendtgørelse om finansielle rapporter for kreditinstitutter og fondsmæglerselskaber m.fl. (Regnskabsbekendtgørelsen)

Årsregnskabet præsenteres i danske kroner og er afrundet til nærmest tal.

Selskabet er stiftet d. 7. maj 2024. Der har ikke været ændringer til regnskabspraksis i året.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fondsmæglerselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet, som følge af en tidligere begivenhed, har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fondsmægler-selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører halvåret.

Køb og salg af finansielle instrumenter indregnes på handelsdagen, og indregningen ophører, når retten til at modtage/afgive pengestrømme fra det finansielle aktiv eller passiv er udløbet, eller hvis det er overdraget, og fondsmæglerselskabet i al væsentlighed har overført alle risici og afkast tilknyttet ejendomsretten. Fondsmæglerselskabet anvender ikke reglerne om omklassificering af visse finansielle aktiver fra dagsværdi til amortiseret kostpris.

Fastlæggelse af dagsværdi

Dagsværdien er det beløb, som et aktiv kan omsættes til, eller en forpligtelse indfries til ved en handel under normale omstændigheder mellem kvalificerede, villige og indbyrdes uafhængige parter.

Dagsværdien af finansielle instrumenter, hvor der findes et aktivt marked, fastsættes til den pris, der vil blive modtaget ved salg på balancedagen, eller hvis en sådan ikke foreligger en anden offentliggjort kurs, der må antages bedst at svare hertil. For finansielle instrumenter, hvor der ikke findes et aktivt marked, fastlægges dagsværdien ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesteknikker, der baserer sig på observerbare aktuelle markedsdata.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens lukkekurs for valutaen. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, henholdsvis balancedagens kurs, indregnes i resultatopgørelsen som kursreguleringer.

Noter for koncernen

Resultatopgørelsen

Renter, gebyrer og provisioner

Renteindtægter og renteudgifter indregnes i resultatopgørelsen i den periode de vedrører. Provisioner og gebyrer vedrørende ydelser, som ydes over en periode, for eksempel honorarer for kapitalforvaltning, periodiseres over perioden. Honorarer for at gennemføre en given transaktion, for eksempel kurtag og depotgebyrer, indtægts-/omkostningsføres, når transaktionen er gennemført.

Udgifter til personale og administration

Udgifter til personale omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til fondsmæglerselskabets personale. Omkostninger til ydelser og goder til ansatte indregnes i takt med de ansattes præstation af de arbejdsydelser, der giver ret til de pågældende ydelser og goder.

Andre driftsindtægter og driftsudgifter

Andre driftsindtægter og driftsudgifter indeholder indtægter og udgifter af sekundær karakter i forhold til fondsmæglerselskabets aktiviteter.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatet med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Tilgodehavender og gæld hos kreditinstitutter og centralbanker

Tilgodehavender hos kreditinstitutter og centralbanker omfatter tilgodehavender hos andre kreditinstitutter samt tidsindskud i centralbanker. Gæld til kreditinstitutter og centralbanker omfatter gæld hertil.

Tilgodehavende måles til dagsværdi. Gæld måles til amortiseret kostpris.

Andre aktiver

Andre aktiver omfatter øvrige aktiver, der ikke hører under andre aktivposter.

Andre passiver

Andre passiver omfatter øvrige passiver, der ikke hører under andre passivposter.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Nøgletal

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Bekendtgørelsen om finansielle rapporter for kreditinstitutter og fondsmæglerselskaber m.fl.

Kapitalkravene for Fondsmæglerselskaber og kapitalnøgletal defineres således:

- Kapitalprocent: Kapitalgrundlag/25% af faste omkostninger (i procent). Kapitalprocenten skal udgøre mindst 100%.

Kernekapitalprocent: Kernekapital/25% af faste omkostninger (i procent):

Kernekapitalprocenten skal mindst udgøre 75%.

Noter for koncernen

2 Femårsoversigt

Hoved- og nøgletal - koncernen	<u>2024</u>
Resultatopgørelse	
Nettorente- og gebyrindtægter	-3.797
Udgifter til personale og administration	-772.028
Årets resultat før skat	-401.238
Skat	0
Årets resultat	-401.238
 Balance	
Egenkapital	467.406
Aktiver i alt	1.246.683
 Nøgletal	
Kapitalgrundlag i forhold til minimumskapitalkrav	1,25
Kapitalprocent	242,2%
Kernekapitalprocent	242,2%
Egenkapitalforrentning efter skat	-85,8%

3 Væsentlige regnskabsmæssige skøn, forudsætninger og usikkerheder

Årsregnskabet udarbejdes ud fra visse særlige forudsætninger, der medfører brug af regnskabsmæssige skøn. Disse skøn foretages af fondsmæglerselskabets ledelse i overensstemmelse med regnskabspraksis og på baggrund af historiske erfaringer samt forudsætninger, som ledelsen anser som forsvarlige og realistiske. Det område, som indebærer en højere grad af vurderinger eller kompleksitet eller områder, hvor antagelser og skøn er væsentlige for regnskabet, er i opstartsåret periodisering af opstartsomkostninger.

4 Udgifter til personale og administration

Lønninger og vederlag til direktion:

Direktion (flere personer, variabelt vederlag)	0
I alt	0

Bestyrelse modtager ikke variabelt vederlag.

Som følge selskabet er nystiftet uden væsentlig aktivitet har ledelsen ikke oppebåret løn i året.

Personaleudgifter:

Lønninger	34.455
Andre udgifter til social sikring	146
Afgifter beregnet på grundlag af personaleantallet efter lønsummen.	594
I alt	35.195
Øvrige administrationsudgifter	736.832
I alt udgifter til personale og administration	772.028

2.024

Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor

Lovpligtig revision af årsregnskabet	46.250
Andre erklæringsopgaver med sikkerhed	82.181
Skatterådgivning	-
Andre ydelser	20.700
I alt honorar til generalforsamlingsvalgt revisor	149.131

Andre ydelser vedrører generel regnskabsmæssig og regulatorisk rådgivning.

5 Skat

Koncernen blev etableret d. 7. maj 2024 og har i perioden haft begrænset aktivitet.

Ledelsen har opgjort et udskudt skatteaktiv på 104 TDKK, som ikke er indregnet i regnskabet, da ledelsen ikke vurderer at det udskudte skatteaktiv lever op indregningskriterierne.

6 Aktiekapital

Selskabets aktiekapital udgør kr. 40.001. Der er ikke aktieklasser

7 Kapitalgrundlag	<u>31.12.2024</u>
Egenkapital	467.406
Foreslået udbytte	-
Kernekapital	<u>467.406</u>
Kapitalgrundlag	<u>467.406</u>

8 Eventualforpligtelser

	<u>31.12.2024</u>
Lejeforpligtelser	<u>82.500</u>

9 Finansielle risici og politikker og mål for styringen af finansielle risici

Selskabets væsentligste driftsrisici knytter sig i opstartsfasen til:

- Etablering af kundebase i overensstemmelse med
 - o Stram styring af udviklingsplaner og budgetter

Operationelle fejl der medfører tab - minimeres ved:

- Optimering af forretningsgange, herunder ajourførte it-systemer og handelssystemer
- Funktionsadskillelse
- Uddannelse af medarbejderstaben

Tab af nøglemedarbejdere - minimeres ved:

- Knytte medarbejderne tættere til selskabet som
- Kontraktuelle fastsatte konkurrenceklausuler

Som finansiell virksomhed påtager selskabet sig risici af markedsmæssig, kreditmæssig og operationel karakter. Styringen af risici er en væsentlig aktivitet i selskabet. Risiciene styres af retningslinier, som bestyrelsen har besluttet. Risiciene er begrænsede og knytter sig væsentligt til operationelle risici, som styres ved, at virksomheden har opdaterede forretningsgange, herunder it-teknologi samt handelssystemer, som sikrer en hensigtsmæssig styring af virksomheden.

10 Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter udover bestyrelsen og direktionen i selskabet følgende:

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse:

Mozoquila Holding ApS

Dubois Holding ApS

Transaktioner med nærtstående parter Alle transaktioner med nærtstående parter sker på

Resultatopgørelse og totalindkomstopgørelse for 2024 moderselskabet

	Note	7/5-31/12 2024
Renteindtægter		2.438
Renteudgifter		-820
Netto renteindtægter		1.618
Resultat af kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder	3	-230.371
Udgifter til personale og administration	1	-28.299
Resultat før skat		-257.052
Skat	2	0
Årets resultat		-257.052
Totalindkomstopgørelse		
Årets resultat		-257.052
Anden totalindkomst		0
Skat af anden totalindkomst		0
Årets totalindkomst		-257.052
Forslag til resultatdisponering		
Til disposition		
Overført overskud		0
Periodens resultat		-257.052
I alt til disposition		-257.052
Anvendelse af det til disposition værende beløb		
Overført underskud		-257.052
Udbytte		0
I alt anvendt		-257.052

Balance for moderselskabet 31. december 2024

	<u>Note</u>	<u>2024</u>
Aktiver		
tilgodehavender hos kreditinstitutter og centralbanker		39.891
Kapitalandele i dattervirksomheder	3	<u>471.743</u>
Aktiver i alt		<u>511.634</u>
	<u>Note</u>	<u>2024</u>
Passiver		
Gæld		
Andre passiver		<u>392.910</u>
Gæld i alt		<u>392.910</u>
Egenkapital		
Aktiekapital	4	40.001
Overkursfond		335.776
Overført overskud eller underskud		<u>-257.052</u>
Egenkapital i alt		<u>118.725</u>
Passiver i alt		<u>511.634</u>

For regnskabspraksis se note 1 i koncernregnskab

For regnskabsmæssige skøn se note 3 i koncernregnskab

For finansielle risici se note 9 i koncernregnskab

For nærtstående parter se note 10 i koncernregnskab

Egenkapitalopgørelse for moderselskabet 2024

	Aktie	Overkurs	Overført overskud eller	I alt
	kapital	fond	tab	
Egenkapital 7. maj 2024	40.001	335.776	0	375.777
Årets resultat	0	0	-257.052	-257.052
Anden totalindkomst	0	0	0	0
Årets totalindkomst	0	0	-257.052	-257.052
Egenkapital 31. december 2024	40.001	335.776	-257.052	118.725

Noter for moderselskabet

1 Udgifter til personale og administration

Øvrige administrationsudgifter	-28.299
I alt udgifter til personale og administration	-28.299

Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor

Lovpligtig revision af årsregnskabet	15.000
Andre erklæringer med sikkerhed	0
Skatterådgivning	0
Andre ydelser	10.700
I alt honorar til generalforsamlingsvalgt revisor	25.700

2 Skat

Selskabet er stiftet d. 7. maj 2024 og har i perioden haft begrænset aktivitet.

Ledelsen har opgjort et udskudt skatteaktiv på dkk 216, som ikke er indregnet i regnskabet, da ledelsen ikke vurderer at det udskudte skatteaktiv lever op indregningskriterierne.

3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>31.12.2024</u>
Kostpris primo	702.114
Kostpris ultimo	702.114
Værdiregulering primo	0
Årets resultat	-230.371
Udbytte	0
Værdiregulering ultimo	-230.371
Regnskabsmæssig værdi ultimo	471.743
Kapitalandele omfatter kapitalandele i Fondmæglerselskab Hafnium Investment A/S	

4 Aktiekapital

Selskabets aktiekapital udgør kr. 40.001. Der er ikke aktieklasser