

# Glostrup Park Hotel A/S

Hovedvejen 41, 2600 Glostrup

CVR-nr. 13 66 53 97

## Årsrapport

**2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. april 2023.

---

Mikael Melander  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Glostrup Park Hotel A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 20. april 2023

### Direktion

Mikael Melander

### Bestyrelse

Poul Christensen  
Formand

Henning Foldager

Rasmus Christiansen

Claus Hofman-Bang

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til kapitalejerne i Glostrup Park Hotel A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Glostrup Park Hotel A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **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 årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

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

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

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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 årsregnskabet, 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 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 årsregnskabet 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 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 årsregnskabet 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet 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 årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Glostrup, den 20. april 2023

### **PKF Munkebo Vindelev**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 14 11 92 99

H. Munkebo Christiansen  
Statsautoriseret revisor  
mne3644

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Glostrup Park Hotel A/S Hovedvejen 41 2600 Glostrup  Telefon: 43 96 00 38 Hjemmeside: <a href="http://www.parkhotel.dk">www.parkhotel.dk</a>  CVR-nr.: 13 66 53 97 Stiftet: 1. november 1989 Hjemsted: Glostrup Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december 33. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Poul Christensen, Formand Henning Foldager Rasmus Christiansen Claus Hofman-Bang
<b>Direktion</b>	Mikael Melander
<b>Revision</b>	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank, Hovedvejen 87, 2600 Glostrup

## Hovedtal

---

	2022 t.kr.	2021 t.kr.	2020 t.kr.	2019 t.kr.	2018 t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Bruttofortjeneste	22.115	8.892	16.405	23.125	22.130
Resultat af primær drift	-1.440	-9.019	-1.836	443	581
Finansielle poster, netto	25	18	-26	-13	-50
Årets resultat	-1.643	-9.013	-1.862	-360	400
<b>Balance:</b>					
Balancesum	25.917	25.758	32.597	27.282	27.978
Investeringer i materielle anlægsaktiver	0	0	0	300	0
Egenkapital	11.505	13.148	22.161	24.023	24.383
<b>Medarbejdere:</b>					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	52	40	46	56	56



## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i hoteldrift samt restauration og konferenceaktivitet.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -1.643 t.kr. mod -9.013 t.kr. sidste år.

Årets resultat er i 1. kv. 2022 væsentligt påvirket af sygdommen COVID-19, som har påvirket aktiviteten på alle områder med aflyste konferencer, mødeaktiviteter, selskabelige arrangementer og antallet af gæster og overnatninger.

Diverse hjælpepakker og øvrige tiltag har reduceret tabet. Selskabet har modtaget 6.410.502 kr. i samlede hjælpepakker.

Ledelsen anser efter omstændighederne årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Glostrup Park Hotel A/S 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.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder driftstabs- og konflikterstatninger samt modtagne lønrefusioner. Endvidere indregnes modtagne tilskud, erstatninger og kompensationer vedrørende coronasituationen i denne post. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### 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

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Kunst	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en kostpris under 31.000 kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### 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 og for betalte acontoskatter.

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. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>22.114.801</b>	<b>8.891.922</b>
2 Personaleomkostninger	-23.494.698	-17.851.210
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-60.000	-60.000
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-1.439.897</b>	<b>-9.019.288</b>
Andre finansielle indtægter	49.681	41.000
Øvrige finansielle omkostninger	-24.826	-22.810
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.415.042</b>	<b>-9.001.098</b>
3 Skat af årets resultat	-228.093	-12.065
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.643.135</b>	<b>-9.013.163</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-1.643.135	-9.013.163
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-1.643.135</b>	<b>-9.013.163</b>

## Balance 31. december

Aktiver		
Note	2022	2021
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Grunde	2.500.000	2.500.000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	60.000	120.000
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.560.000</u>	<u>2.620.000</u>
5 Deposita	14.000.000	14.000.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>14.000.000</u>	<u>14.000.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>16.560.000</u></b>	<b><u>16.620.000</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.527.566	1.456.836
Varebeholdninger i alt	<u>1.527.566</u>	<u>1.456.836</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.122.687	3.129.717
6 Udskudte skatteaktiver	55.618	283.711
7 Tilgodehavende selskabsskat	1.320	1.067
Andre tilgodehavender	1.631.422	304.043
Periodeafgrænsningsposter	242.439	73.364
Tilgodehavender i alt	<u>5.053.486</u>	<u>3.791.902</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	146.300	103.400
Værdipapirer i alt	<u>146.300</u>	<u>103.400</u>
Likvide beholdninger	2.629.525	3.785.560
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>9.356.877</u></b>	<b><u>9.137.698</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>25.916.877</u></b>	<b><u>25.757.698</u></b>

## Balance 31. december

<b>Passiver</b>		
Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	11.004.594	12.647.729
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>11.504.594</b>	<b>13.147.729</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	686.472	917.392
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.015.381	6.898.310
Anden gæld	5.710.430	4.794.267
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	14.412.283	12.609.969
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>14.412.283</b>	<b>12.609.969</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>25.916.877</b>	<b>25.757.698</b>

- 1 Særlige poster
- 8 Oplysninger om dagsværdi
- 9 Eventualposter



## Egenkapitaloppgørelse

---

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	21.660.892	22.160.892
Årets overførte overskud eller underskud	0	-9.013.163	-9.013.163
Egenkapital 1. januar 2022	500.000	12.647.729	13.147.729
Årets overførte overskud eller underskud	0	-1.643.135	-1.643.135
	<b>500.000</b>	<b>11.004.594</b>	<b>11.504.594</b>

## Noter

---

### 1. Særlige poster

Særlige poster omfatter kompensation for faste omkostninger og lønninger, modtaget i forbindelse med COVID-19 nedlukningen.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Indtægter:		
Kompensation, faste omkostninger	5.911.227	8.138.869
Kompensation, lønninger	499.275	2.637.563
	<u>6.410.502</u>	<u>10.776.432</u>
Omkostninger:		
Bruttofortjeneste	<u>6.410.502</u>	<u>10.776.432</u>
	<u>6.410.502</u>	<u>10.776.432</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	21.652.208	16.377.957
Pensioner	1.434.893	1.106.020
Andre omkostninger til social sikring	407.597	367.233
	<u>23.494.698</u>	<u>17.851.210</u>
Bestyrelse	<u>372.000</u>	<u>372.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>52</u>	<u>40</u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	<u>228.093</u>	<u>12.065</u>
	<u>228.093</u>	<u>12.065</u>

## Noter

### 4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2022	2.500.000	9.059.696
<b>Kostpris 31. december 2022</b>	<b>2.500.000</b>	<b>9.059.696</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	0	8.939.696
Årets afskrivninger	0	60.000
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2022</b>	<b>0</b>	<b>8.999.696</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<b>2.500.000</b>	<b>60.000</b>

31/12 2022

31/12 2021

### 5. Deposita

Kostpris 1. januar 2022	14.000.000	14.000.000
<b>Kostpris 31. december 2022</b>	<b>14.000.000</b>	<b>14.000.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<b>14.000.000</b>	<b>14.000.000</b>

### 6. Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver 1. januar 2022	283.711	295.776
Udskudt skat af årets resultat	-228.093	-12.065
	<b>55.618</b>	<b>283.711</b>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	55.618	63.711
Fremført underskud fra tidligere år	0	220.000
	<b>55.618</b>	<b>283.711</b>

## Noter

---

	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
<b>7. Tilgodehavende selskabsskat</b>		
Tilgodehavende selskabsskat 1. januar 2022	1.067	0
Modtaget selskabsskat vedrørende sidste år	-1.067	0
Betalt dansk udbytteskat for indeværende år	<u>1.320</u>	<u>1.067</u>
	<u><b>1.320</b></u>	<u><b>1.067</b></u>
<b>8. Oplysninger om dagsværdi</b>		<b>Børsnoterede aktier</b>
		<u>146.300</u>
Dagsværdi 31. december 2022		<u>146.300</u>
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		<u>42.900</u>
<b>9. Eventualposter</b>		
<b>Eventualaktiver</b>		
Selskabet har ikke medregnet et skatteaktiv på 3.599 t.kr., da der er usikkerhed om, hvornår dette kan udnyttes i fremtidig indtjening.		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har en huslejeforpligtelse på 6 måneders husleje, svarende til minimum t.kr. 6.000. Derudover har selskabet øvrige lejeforpligtelser på 3-12 måneders varighed, svarende til t.kr. 1.400		