

THINK HOLDING ApS

c/o Johnny Henriksen, Østbanegade 9, 1. tv, 2100 København Ø

Årsrapport for

2021

CVR-nr. 21 24 28 02

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. juli 2022.

Johnny Emil Søbæk Henriksen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

- 5 Resultatopgørelse
- 6 Balance
- 8 Egenkapitalopgørelse
- 9 Noter
- 10 Anvendt regnskabspraksis

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for THINK 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. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 18. juli 2022

Direktion

Johnny Emil Søbæk Henriksen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i THINK HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for THINK HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 revisors 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 18. juli 2022

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Hans Peter Hartzberg
statsautoriseret revisor
mne24818

Selskabsoplysninger

Selskabet	THINK HOLDING ApS c/o Johnny Henriksen Østbanegade 9, 1. tv 2100 København Ø
	CVR-nr.: 21 24 28 02
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Johnny Emil Søbæk Henriksen, Direktør
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Øster Allé 42 2100 København Ø
Dattervirksomheder	AD.Andco ApS, Rudersdal Interactive Circle ApS, Rudersdal

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at investere i virksomheder der driver industri, handel, service, reklamebureau og rådgivning, at erhverve og foretage udlejning af fast ejendom samt anden virksomhed, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør kr. mod kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 7.039.438 kr. mod -15.646.166 kr. sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	0	0
Driftsresultat	0	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7.039.955	-15.646.020
Øvrige finansielle omkostninger	-517	-146
Resultat før skat	7.039.438	-15.646.166
Årets resultat	7.039.438	-15.646.166
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	1.353.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	7.039.955	0
Disponeret fra overført resultat	-1.353.517	-15.646.166
Disponeret i alt	7.039.438	-15.646.166

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
1 Grunde og bygninger	2.618.659	2.618.659
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.618.659</u>	<u>2.618.659</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	40.105.589	33.065.634
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>40.105.589</u>	<u>33.065.634</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>42.724.248</u>	<u>35.684.293</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	976.526	976.526
Tilgodehavender i alt	<u>976.526</u>	<u>976.526</u>
Likvide beholdninger	58.715	59.231
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.035.241</u>	<u>1.035.757</u>
Aktiver i alt	<u>43.759.489</u>	<u>36.720.050</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	126.000	126.000
Overkurs ved emission	124.000	124.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	36.906.930	45.512.995
Overført resultat	5.526.442	-10.119.058
Egenkapital i alt	<u>42.683.372</u>	<u>35.643.937</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	59.377	59.377
Langfristede gældsforpligtelser i alt	59.377	59.377
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.500	2.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	14.240	14.236
Anden gæld	1.000.000	1.000.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.016.740	1.016.736
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.076.117</u>	<u>1.076.113</u>
Passiver i alt	<u>43.759.489</u>	<u>36.720.050</u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode	Overført resul- tat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	126.000	124.000	29.866.975	5.526.959	35.643.934
Resultatandel	0	0	7.039.955	-517	7.039.438
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	0	1.353.000	1.353.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	0	-1.353.000	-1.353.000
	126.000	124.000	36.906.930	5.526.442	42.683.372

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	
1. Grunde og bygninger			
Kostpris 1. januar 2021	<u>2.618.659</u>	<u>2.618.659</u>	
Kostpris 31. december 2021	<u>2.618.659</u>	<u>2.618.659</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>2.618.659</u>	<u>2.618.659</u>	
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris 1. januar 2021	<u>3.198.659</u>	<u>3.198.659</u>	
Kostpris 31. december 2021	<u>3.198.659</u>	<u>3.198.659</u>	
Opskrivninger 1. januar 2021	29.866.975	45.512.995	
Årets resultat	<u>7.039.955</u>	<u>-15.646.020</u>	
Opskrivninger 31. december 2021	<u>36.906.930</u>	<u>29.866.975</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>40.105.589</u>	<u>33.065.634</u>	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
AD.Andco ApS, Rudersdal	100 %	37.173.185	7.039.955
Interactive Circle ApS, Rudersdal	100 %	<u>7.937</u>	<u>0</u>
		<u>37.181.122</u>	<u>7.039.955</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for THINK 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.

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 tilbageførslers 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

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 kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger. Kostprisen for egne investeringsejendomme omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, herunder købsomkostninger og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

For væsentlige aktiver og forpligtelser der er indregnet i tilknyttede virksomheder men ikke findes i modervirksomheden er følgende regnskabspraksis anvendt:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uer holdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en ubalanceret, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Gældsforpligtelser

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