

**RUGAARDREVISION**  
STATSAUTORISERET REVISIONSFIRMA

**GK 1987 APS**

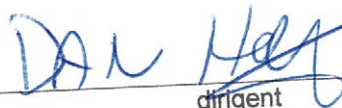
Tuborg Havnepark 18, 3. th.  
2900 Hellerup  
CVR nr. 26 57 72 92

**Årsrapport**

**1. oktober 2020 - 30. september 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Gentofte den 15. marts 2022



dirigent

## Indholdsfortegnelse

|   | Side |
|---|------|
| <b>Påtegning og erklæring</b>                           |      |
| Ledelsespåtegning                                       | 2    |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning              | 3    |
| <b>Selskabsoplysninger</b>                              |      |
| Selskabsoplysninger                                     | 5    |
| <b>Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021</b> |      |
| Anvendt regnskabspraksis                                | 6    |
| Resultatopgørelse                                       | 10   |
| Balance   | 11   |
| Noter   | 13   |

## Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for GK 1987 ApS.

Årsrapporten er aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således er det min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte den 15. marts 2022

Direktion

  
Dan Axel Holst

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i GK 1987 ApS.

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for GK 1987 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 for 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.

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:

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

København den 15. marts 2022  
RugaardRevision  
statsautoriseret revisionsfirma  
CVR nr. 29 03 36 09



Michael R Rugaard  
statsaut. revisor  
mne33346

## Selskabsoplysninger

### Selskab

GK 1987 ApS  
Tuborg Havnepark 18, 3. th.  
2900 Hellerup

CVR nr. 26 57 72 92  
Kommune: Gentofte  
Regnskabsår: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

### Direktion

Dan Axel Holst

### Revision

RugaardRevision  
Statsautoriseret revisionsfirma  
Vestre Gade 6 F  
2605 Brøndbyøster  
CVR nr. 29 03 36 09

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for GK 1987 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

I henhold til årsregnskabslovens § 32, har selskabet valgt at sammendrage posterne, nettoomsætning, ændring af varebeholdninger, vareforbrug og andre eksterne omkostninger til en post benævnt "bruttofortjeneste".

#### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter omkostninger som har direkte tilknytning til varesalget. Dette omfatter omkostninger til køb af varer og hjælpematerialer, samt direkte omkostninger som er en del af produktionsomkostningerne.

#### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger, tab på debitorer mv.

Ydelser i forbindelse med operationelle leasingaftaler og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### **Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiseret kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 på egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|   | Levetid | Restværdi |
|---|---------|-----------|
| Bygninger                               | 50 år   | 50%       |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år    | 0         |

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

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte lån og direkte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger samt låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens anvendte regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har et retslig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsregnskabet for GK 1987 ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavendet og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuel modtaget sikkerhedsstillelse. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

### Egenkapital

#### Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris.

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

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

### Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

**Resultatopgørelse for 1. oktober 2020 - 30. september 2021**

|  | Note | 2020/21<br>kr.          | 2019/20<br>kr.          |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                               |      | <b>940.537</b>          | <b>717.111</b>          |
| Personaleomkostninger                                  | 1    | 0                       | -374.429                |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver      |      | -170.783                | -417.454                |
| Andre driftsomkostninger                               |      | <u>-132.480</u>         | <u>-500.000</u>         |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                 |      | <b>637.274</b>          | <b>-574.772</b>         |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder  | 2    | 1.180.212               | 2.690.622               |
| Andre finansielle indtægter                            |      | 1.482.655               | 111                     |
| Øvrige finansielle omkostninger                        |      | <u>-52.230</u>          | <u>-76.221</u>          |
| <b>Resultat før skat</b>                               |      | <b>3.247.911</b>        | <b>2.039.740</b>        |
| Skat af årets resultat                                 |      | <u>-160.723</u>         | <u>142.837</u>          |
| <b>Årets resultat</b>                                  |      | <b><u>3.087.188</u></b> | <b><u>2.182.577</u></b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                 |      |                         |                         |
| Udbytte  |      | 57.200                  | 56.500                  |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode |      | 282.191                 | -6.766.773              |
| Overført til næste år                                  |      | <u>2.747.797</u>        | <u>8.892.850</u>        |
|  |      | <b><u>3.087.188</u></b> | <b><u>2.182.577</u></b> |

**Balance pr. 30. september 2021**

|  | Note | 2020/21<br>kr.           | 2019/20<br>kr.           |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>AKTIVER</b>                                       |      |                          |                          |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b>                                 |      |                          |                          |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>                      |      |                          |                          |
| Grunde og bygninger                                  |      | 16.557.483               | 21.045.627               |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar              |      | <u>0</u>                 | <u>3.873</u>             |
|  |      | <u>16.557.483</u>        | <u>21.049.500</u>        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>                     |      |                          |                          |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder             | 2    | 12.497.929               | 11.428.778               |
| Andre tilgodehavender                                |      | 2.261.894                | 0                        |
| Deposita   |      | <u>0</u>                 | <u>53.239</u>            |
|  |      | <u>14.759.823</u>        | <u>11.482.017</u>        |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                           |      | <b><u>31.317.306</u></b> | <b><u>32.531.517</u></b> |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>                             |      |                          |                          |
| <b>Tilgodehavender</b>                               |      |                          |                          |
| Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser |      | 0                        | 5.819                    |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder         |      | 4.980.083                | 4.073.141                |
| Udskudte skatteaktiver                               |      | 114.555                  | 101.928                  |
| Andre tilgodehavender                                | 3    | <u>1.076.610</u>         | <u>2.318.345</u>         |
|  |      | <u>6.171.248</u>         | <u>6.499.233</u>         |
| <b>Likvide beholdninger</b>                          |      | <u>2.781.512</u>         | <u>3.579.890</u>         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                       |      | <b><u>8.952.760</u></b>  | <b><u>10.079.123</u></b> |
| <b>AKTIVER I ALT</b>                                 |      | <b><u>40.270.066</u></b> | <b><u>42.610.640</u></b> |

**Balance pr. 30. september 2021**

|  | Note | 2020/21                  | 2019/20                  |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
|  |      | kr.                      | kr.                      |
| <b>PASSIVER</b>  |      |                          |                          |
| <b>EGENKAPITAL</b>                                     |      |                          |                          |
| Registreret kapital mv.                                |      | 325.000                  | 325.000                  |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode |      | 12.059.179               | 11.776.988               |
| Overført resultat                                      |      | 22.928.806               | 20.181.009               |
| Forslag til udbytte                                    |      | <u>57.200</u>            | <u>56.500</u>            |
| <b>Egenkapital i alt</b>                               |      | <b><u>35.370.185</u></b> | <b><u>32.339.497</u></b> |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>                               |      |                          |                          |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>                 |      |                          |                          |
| Gæld til realkreditinstitutter                         | 4    | 2.027.966                | 2.021.466                |
| Skyldig selskabsskat                                   |      | <u>185.200</u>           | <u>753.148</u>           |
|  |      | <u>2.213.166</u>         | <u>2.774.614</u>         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                 |      |                          |                          |
| Gæld til realkreditinstitutter                         | 4    | 0                        | 6.500                    |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser               |      | 0                        | 57.223                   |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                      |      | 579.705                  | 3.098.348                |
| Skyldig selskabsskat                                   |      | 536.148                  | 780.414                  |
| Anden gæld   |      | 41.292                   | 405.249                  |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse                  |      | 1.495.570                | 3.108.295                |
| Deposita   |      | <u>34.000</u>            | <u>40.500</u>            |
|  |      | <u>2.686.715</u>         | <u>7.496.529</u>         |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                        |      | <b><u>4.899.881</u></b>  | <b><u>10.271.143</u></b> |
| <b>PASSIVER I ALT</b>                                  |      | <b><u>40.270.066</u></b> | <b><u>42.610.640</u></b> |
| Virksomhedens væsentligste aktiviteter                 | 5    |                          |                          |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser                  | 6    |                          |                          |
| Eventualforpligtelser                                  | 7    |                          |                          |

## Noter

|   | 2020/21  | 2019/20         |
|---|----------|-----------------|
|   | kr.      | kr.             |
| <b>Note 1 Personalemkostninger</b>        |          |                 |
| Lønninger og gager                        | 0        | -362.098        |
| Andre sociale omkostninger                | 0        | -8.638          |
| Andre personaleomkostninger               | 0        | -3.693          |
|   | <u>0</u> | <u>-374.429</u> |
| <br>                                      |          |                 |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | <u>0</u> | <u>1</u>        |

## Note 2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

|  |  | Kapitalandele i<br>dattervirksomhed |
|--|--|-------------------------------------|
| Kostpris pr. 1/10 2020                     |  | 463.750                             |
| Afgang                                     |  | <u>-25.000</u>                      |
| <b>Kostpris pr. 30/9 2021</b>              |  | <b><u>438.750</u></b>               |
| <br>                                       |  |                                     |
| Værdiregulering pr. 1/10 2020              |  | 10.965.027                          |
| Andel af årets resultat i dattervirksomhed |  | 1.180.212                           |
| Andel af værdiregulering for afgang        |  | -86.060                             |
| Udbetalt udbytte fra dattervirksomheder    |  | <u>0</u>                            |
| <br>                                       |  |                                     |
| <b>Af-/nedskrivninger pr. 30/9 2021</b>    |  | <b><u>12.059.179</u></b>            |
| <br>                                       |  |                                     |
| <b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30/9 2021</b> |  | <b><u>12.497.929</u></b>            |

| <u>Navn</u>                        | <u>Hjemsted</u> | <u>Ejerandel</u> | <u>Årets resultat</u>   | <u>Egenkapital</u>       |
|------------------------------------|-----------------|------------------|-------------------------|--------------------------|
| DAH ApS                            | København       | 100%             | 1.748.814               | 9.730.044                |
| Die Bar ApS                        | København       | 100%             | -186                    | 1.909.101                |
| Cafe Alma ApS                      | København       | 100%             | -721.943                | -298.325                 |
| Guld ApS                           | København       | 100%             | -79.104                 | 813.419                  |
| ØB ApS                             | København       | 50%              | <u>465.262</u>          | <u>687.383</u>           |
| <br>                               |                 |                  |                         |                          |
| Samlet resultat                    |                 |                  | <b>1.412.843</b>        | <b>12.841.622</b>        |
|                                    |                 |                  | <u>-232.631</u>         | <u>-343.694</u>          |
| <br>                               |                 |                  |                         |                          |
| Egen andel af resultat/Egenkapital |                 |                  | <b><u>1.180.212</u></b> | <b><u>12.497.929</u></b> |

## Note 3 Andre tilgodehavender

Af de samlede tilgodehavender er der kr. 212.596, som forfalder efter 1 år.

## Noter

### Note 4 Langfristede gældsforpligtelser

|                                | 30/9 2021               | Afdrag næste<br>år | Restgæld<br>mellem 2 - 5 år | Restgæld efter<br>5 år  |
|--------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | <u>2.027.966</u>        | <u>0</u>           | <u>0</u>                    | <u>2.027.966</u>        |
|                                | <u><b>2.027.966</b></u> | <u><b>0</b></u>    | <u><b>0</b></u>             | <u><b>2.027.966</b></u> |

### Note 5 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er besiddelse af kapitalandele i tilknyttede virksomheder samt formueforvaltning.

### Note 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er givet sikkerhed i grunde og bygninger på kr. 2.438.511 for gæld til realkreditinstitutter på i alt kr. 2.027.966.

### Note 7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med danske dattervirksomheder. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med dattervirksomhederne for danske selskabsskatter. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse udgør en gæld på kr. 721.348 pr. 30. september 2021. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.