

*Ejendomsselskabet G2 Invest ApS
Havneholmen 24, 6. th.
1561 København V*

CVR-nummer: 28 32 91 80

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2022 - 30. juni 2023*

Penneo dokumentnøgle: DWZD0-V3T35-GVQC6-645UA-OKTMG-07XSV

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/12 2023

Dirigent
Gert Gade

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
DK-2605 Brøndby

Telefon: +45 4355 0505
Mail: timevision@time.dk

CVR-nr.: 38 26 71 32
Bank: 8117 4434077
Web: www.timevision.dk

Member of IEC - www.iecnet.net

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 11

Balance 12

Noter 14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Ejendomsselskabet G2 Invest ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 8. december 2023

Direktion

Gert Gade

Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet G2 Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet G2 Invest ApS for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere 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 revisoreres 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.

Brøndby, den 8. december 2023

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132

Gert Hunosøe
Registreret revisor
mne17802

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Ejendomsselskabet G2 Invest ApS
Havneholmen 24, 6. th.
1561 København V

CVR-nr.: 28 32 91 80
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Gert Gade

Revisor

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
2605 Brøndby

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af handel og investering, herunder investering i og udlejning af fast ejendom m.m. samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Årsregnskabet for Ejendomsselskabet G2 Invest ApS for 2022/23 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

BALANCEN**Immaterielle anlægsaktiver****Goodwill**

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år.

Aktivet er en erhvervsandel som er optaget som immateriel aktiv, da vi anser værdiforringelsen som værende lav er afskrivningsperioden 20 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-8 år	0 %

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Finansielle anlægsaktiver**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets 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. Virksomheden har valgt at anse indre værdis metode som målemetode.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder samt 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE

1. JULI 2022 - 30. JUNI 2023

	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Indtægter af kapitalandele	500.355	213.412
Andre driftsindtægter	522.111	906.605
Andre eksterne omkostninger	-355.196	-357.801
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-84.415	-109.329
DRIFTSRESULTAT	582.855	652.887
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	43.258	29.286
Andre finansielle omkostninger	-21.322	-111.776
RESULTAT FØR SKAT	604.791	570.397
Skat af årets resultat	-25.662	-44.495
ÅRETS RESULTAT	579.129	525.902
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-209.435	-678.588
Overført resultat	788.564	1.204.490
DISPONERET I ALT	579.129	525.902

BALANCE PR. 30. JUNI 2023

AKTIVER

	2023 DKK	2022 DKK
1 Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt	62.708	67.708
Immaterielle anlægsaktiver	62.708	67.708
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	176.325	255.740
Materielle anlægsaktiver	176.325	255.740
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	601.078	600.723
4 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	500.000	892.000
5 Deposita	76.555	76.555
Finansielle anlægsaktiver	1.177.633	1.569.278
ANLÆGSAKTIVER	1.416.666	1.892.726
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	437.789	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	138.688	66.084
Andre tilgodehavender	0	525.000
Tilgodehavender	576.477	591.084
Likvide beholdninger	228.321	99.979
OMSÆTNINGSAKTIVER	804.798	691.063
AKTIVER	2.221.464	2.583.789

BALANCE PR. 30. JUNI 2023

PASSIVER

	2023 DKK	2022 DKK
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	266.288	475.723
Overført resultat	1.173.413	1.009.946
EGENKAPITAL	1.564.701	1.610.669
Hensættelse til udskudt skat	23.049	28.653
HENSATTE FORPLIGTELSE	23.049	28.653
Selskabsskat	119.881	120.301
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	175.620	9.275
6 Langfristede gældsforpligtelser	295.501	129.576
Modtagne forudbetalinger fra kunder	76.555	76.555
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	13.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	595.186
Selskabsskat	108.889	47.752
Skyldigt sambeskatningsbidrag	39.406	26.219
Anden gæld	98.363	56.179
Kortfristede gældsforpligtelser	338.213	814.891
GÆLDSFORPLIGTELSE	633.714	944.467
PASSIVER	2.221.464	2.583.789
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	Immaterielle anlægsaktiver i øvrige
1 Immaterielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	100.000
Kostpris 30. juni 2023	100.000
Af-/nedskrivninger, primo	-32.292
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	-5.000
Af-/nedskrivninger 30. juni 2023	-37.292
Immaterielle anlægsaktiver i alt	62.708
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	683.500
Kostpris 30. juni 2023	683.500
Af-/nedskrivninger, primo	-427.760
Årets af-/nedskrivninger	-79.415
Af-/nedskrivninger 30. juni 2023	-507.175
Materielle anlægsaktiver i alt	176.325

NOTER

	2023 DKK	2022 DKK	
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris, primo	2.053.931	1.336.442	
Tilgang i årets løb	625.097	717.489	
	<u>2.679.028</u>	<u>2.053.931</u>	
Kostpris 30. juni 2023	<u>2.679.028</u>	<u>2.053.931</u>	
Op- og nedskrivninger primo	-1.453.208	-57.131	
Årets resultatandele før skat	360.643	119.343	
Øvrige egenkapitalbevægelser	-485.385	-623.420	
Udloddet udbytte	-500.000	-892.000	
	<u>-2.077.950</u>	<u>-1.453.208</u>	
Op- og nedskrivninger 30. juni 2023	<u>-2.077.950</u>	<u>-1.453.208</u>	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023	<u>601.078</u>	<u>600.723</u>	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:			
Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Gade Invest ApS, København V	100%	TDKK -4.680	TDKK -140
G2 Wellness ApS, København V	100%	TDKK 1.101	TDKK 500
4 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			
Tilgang i årets løb		500.000	892.000
		<u>500.000</u>	<u>892.000</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt		<u>500.000</u>	<u>892.000</u>
5 Andre finansielle anlægsaktiver			Deposita
Kostpris, primo			76.555
Kostpris 30. juni 2023			<u>76.555</u>
Andre finansielle anlægsaktiver i alt			<u>76.555</u>

NOTER

	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser		
Selskabsskat	119.881	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	175.620	0
	<u>295.501</u>	<u>0</u>

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
Ingen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har en huslejeoplygtelse i en erhvervsandel. Huslejeoplygtelsen er opgjort til TDKK 110 p.a.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Gert Gade

Direktør

Serienummer: 26e00cce-7bba-46c4-b22c-fe3d84238156

IP: 83.93.xxx.xxx

2023-12-15 07:52:13 UTC



Gert Hunosøe

Registreret revisor

På vegne af: TimeVision Godkendt Revisionspartnersel...

Serienummer: c4b0caae-322c-4ef6-842a-10bed524d367

IP: 37.140.xxx.xxx

2023-12-15 07:53:42 UTC



Gert Gade

Dirigent

Serienummer: 26e00cce-7bba-46c4-b22c-fe3d84238156

IP: 83.93.xxx.xxx

2023-12-15 08:03:40 UTC



Penneo dokumentnøgle: DWZD0-V3T35-GVQC6-645UA-OKTMG-07XSV

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **<https://penneo.com/validator>**