

COBIS A/S

Ole Maaløes Vej 3, 2200 København N

CVR-nr. 28 87 05 23

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. maj 2023.

Klaus Blangsted Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for COBIS 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.

København N, den 17. maj 2023

Direktion

Peter Stilund Torstensen

Bestyrelse

Jørgen Bardenfleth
Bestyrelsesformand

David Dreyer Lassen

Jon Bille

Nikolaj Malchow-Møller

Astrid Haug

Peter Buhl

Allan Chico Sandbeck

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i COBIS A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for COBIS 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 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.

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.

København, den 17. maj 2023

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Brian Rasmussen
statsautoriseret revisor
mne30153

Anders Holmgaard Christiansen
statsautoriseret revisor
mne34111

Selskabsoplysninger

Selskabet COBIS A/S
Ole Maaløes Vej 3
2200 København N

CVR-nr.: 28 87 05 23
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse Jørgen Bardenfleth, Bestyrelsesformand
David Dreyer Lassen
Jon Bille
Nikolaj Malchow-Møller
Astrid Haug
Peter Buhl
Allan Chico Sandbeck

Direktion Peter Stilund Torstensen

Revision Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmegade 45
2100 København Ø

Modervirksomhed Symbion A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

COBIS A/S har til formål at drive en bioteknologisk forskerpark beliggende på Ole Maaløes Vej i København. Ejendommen lejes af BII Holding.

Selskabets virke er at fremme kommercialiseringen af nye ideer, forskningsresultater og start af nye innovative virksomheder gennem drift af forskerpark, rådgivningsvirksomhed samt øvrig virksomhed, som efter bestyrelsens skøn, er beslægtet hermed.

Visionen for COBIS A/S er at skabe et internationalt udviklings- og vækstmiljø, hvor forskere, studerende, iværksættere, startups samt etablerede virksomheder, på tværs af institutioner, udvikler nye kreative forretningsideer og skaber innovative virksomheder og ydelser indenfor life science herunder biotek.

Investorsammensætning

COBIS er per. 31. december 2022 100% ejet af Symbion A/S.

Aktiviteter i årets løb

I 2021 indgik COBIS en aftale med BioInnovation Institute (BII), som hidtil har været kunde hos COBIS, om gradvist at overlade hele ejendommen til BII. Årsagen var, at BII har været ganske succesfuld og derfor vokser markant over de kommende år. En sådan vækst kræver ekstra plads, og i stedet for at lade BII fraflytte COBIS, så traf COBIS beslutningen om at overdrage ejendommen til BII, således at man fortsat kan bevare og udvide økosystemet for kommercialisering af tidlig life science centralt inde i København fra Nørre Campus. I stedet har COBIS i samarbejde med moderselskabet, Symbion, indgået en lejeaftale på et nyt stort vækstmiljø beliggende på Ndr. Fasanvej i København. Der er tale om Novo Nordisk gamle fabrikker på Fuglebakken, som er under total renovering og vil genopstå som et moderne og attraktivt iværksætttermiljø med fokus på life science og bæredygtighed. Det nye miljø forventes at stå klar til ibrugtagning i oktober 2023.

Det har også betydet, at dele af COBIS ejendommen i løbet af 2022 er overdraget til BII, som har gennemført en række omfattende renoveringer og moderniseringer af ejendommen. Samarbejdet mellem de to parter har været - og er fortsat – godt, og den samlede gruppe af startups i ejendommen stiger derfor fortsat.

Samtidigt har COBIS i samarbejde med Symbion udvidet sin lokation på Tagensvej 22 med yderligere ca. 1.100 m², hvoraf de ca. 150 m² er blevet indrettet som laboratorium.

COBIS / BII huser ved årets udgang således 151 startups fordelt på de to ejendomme. Det er en vækst på 27% fra sidste år og miljøet stadfæster dermed sin position som det største vækstmiljø inden for early stage life science i Danmark. COBIS har ved årets udgang fortsat fuld belægning af alle kontorer og laboratorier. Og medtager man alle startups i koncernen, så huser Symbion og COBIS til sammen mere end 700+ startups, hvoraf ca. 1/3 er indenfor life science.

Ledelsesberetning

Branchens status

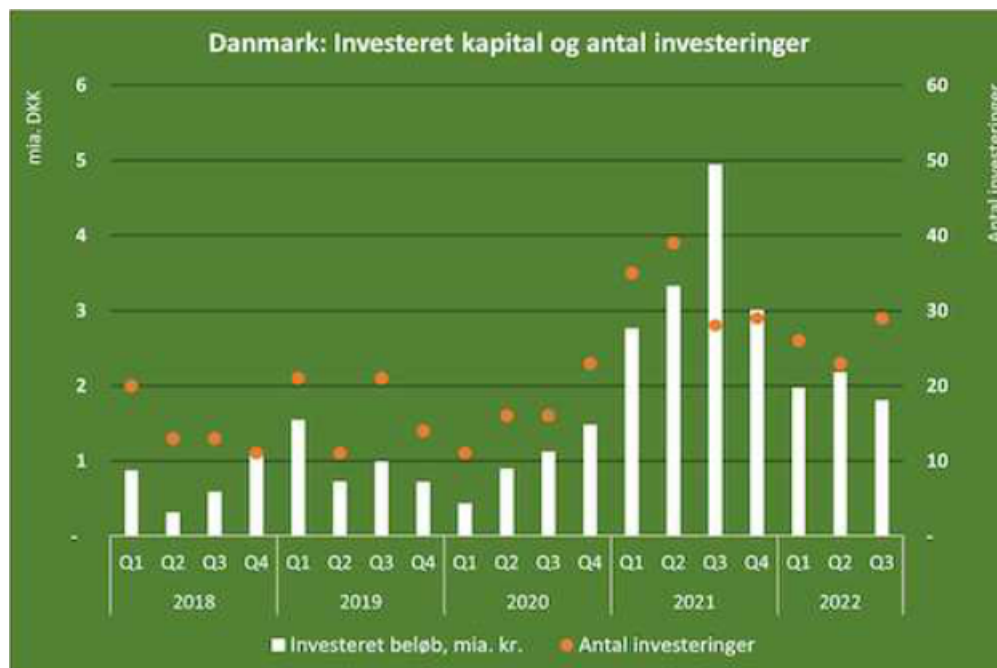
Danmark har en unik styrkeposition inden for life science. En position, som er baseret på stærke virksomheder, der forsker, udvikler og producerer lægemidler og medicinsk udstyr til patienter verden over. Der er tale om såvel virksomheder med oprindelse og base i Danmark som internationale virksomheder, der har valgt at etablere sig og investere her. I dag rummer regionen ca. 1.150 life science startups, hvor af de 300 er skabt indenfor de seneste 5 år.

Det er en branche, der bygger på solid forskning og veluddannede medarbejdere, som leverer de bedste behandlinger og sundhedsløsninger til patienter og sundhedsvæsen og som indgår i et værdifuldt partnerskab med såvel sundhedsvæsenet som de offentlige forskningsmiljøer.

Samtidig skaber life science-branchen væsentlig økonomisk vækst og beskæftigelse. Der er således skabt 23.000 nye jobs siden 1997, og den samlede omsætning for de 10 største life science selskaber i regionen er steget med 730% siden 1997. I dag udgør branchens eksport næsten 160 mia. kr.

Men den 24. februar blev Europa ramt af en situation, som ingen havde set komme, nemlig Ruslands invasion af Ukraine. Krigen i Europa har haft en lang række store makroøkonomiske effekter, derunder stærkt stigende energipriser, en kraftig inflation, geopolitisk usikkerhed og uro og nedgang på aktiemarkederne. Og life science branchen er bestemt heller ikke sluppet uden skrammer.

Antallet af investeringer i 2022 er faldet markant i ft. 2021 (med 17%), og på de globale markeder er situationen endnu mere udtalt (fald mellem 32-36%). Figuren nedenfor viser antal investeringer på tværs af flere sektorer, men billedet er nogenlunde identisk, hvis man alene ser på life science.



Kilde: Danmarks Eksport og Investeringsfond

Ledelsesberetning

Og analyser fra bl.a. E&Y og Deloitte viser, at de fleste større biotek- og farmaselskaber forventer at inflation, en usikker økonomisk og geopolitisk situation, fortsatte problemer med distribution af varer samt kamp om de bedste talenter vil påvirke deres strategi for 2023. Som mulige løsninger peges på blandt øget brug af kunstig intelligens, machine learning samt en stigende brug af business intelligence til at kortlægge vækstmuligheder.

For COBIS kan det betyde, at kunderne får sværere ved at rejse kapital og dermed vil vækste mindre. Til gengæld er det forventningen, at aktører som bl.a. BII vil spinde 20-30 nye selskaber ud hvert eneste år, så desuagtet et svært internationalt marked, så er branchen generelt robust og står et godt sted i ft. at sikre fortsat vækst i usikre tider.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 30.344 t.kr. mod 34.010 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 4.911 t.kr. mod 6.260 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets likvider er i 2022 faldet med 2.123 t.kr., nemlig fra 11.072 t.kr. til 8.949 t.kr.

Forventninger til fremtiden

I 2023 budgetterer COBIS med et overskud på ca. 1,3 mio. kr. før skat og en omsætning på ca. 25 mio. kr. Begge dele er baseret på en forventet belægningsprocent på 90% hen over året.

Det er et fald i indtægten i ft. 2022, men kan henføres til aftalen om at overdrage ejendommen til BioInnovation Institute og den heraf følgende reducere i fremlejeareal. Endvidere rummer budgettet en forudsætning om, at udlejningsaktiviteten på COBIS i al væsentlighed forventes at ophøre per 1. oktober 2023, hvor ejendommen forventes fuldt overdraget til BII.

År 2023 vil derfor i høj grad være præget af fastholdelse af kunder og forberedelse af roklade af kunder til det nye miljø på Fuglebakken.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke sket væsentlig begivenheder efter regnskabsårets udløb.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for COBIS 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.

Der er foretaget enkelte klassifikationsmæssige ændringer i sammenligningstallene, som ikke har haft effekt på årets resultat og egenkapital.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger til husleje samt omkostninger til ejendommens drift, som ejendomsskatter, vand- og varmekonsum, vedligeholdelse mv.

Andre driftsindtægter

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og 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, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid
Installationer	30 år

Anvendt regnskabspraksis

Indretning af lejede lokaler	3-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-15 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Nettoomsætning	30.343.810	34.010.408
Andre driftsindtægter	9.819	0
Direkte omkostninger	-23.489.727	-24.059.208
Andre eksterne omkostninger	-421.362	-334.731
Bruttoresultat	6.442.540	9.616.469
1 Personaleomkostninger	-1.068.285	-2.042.135
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.050.786	-1.227.124
Driftsresultat	4.323.469	6.347.210
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	638.972	0
Andre finansielle indtægter	1.750	2.638
Øvrige finansielle omkostninger	-53.497	-90.164
Resultat før skat	4.910.694	6.259.684
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	4.910.694	6.259.684
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	4.910.694	6.259.684
Disponeret i alt	4.910.694	6.259.684

Balance 31. december

Aktiver	2022	2021
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
2 Installationer	70.703	70.703
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	184.181	562.083
2 Indretning lejede lokaler	1.370.161	1.609.425
2 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	318.445
3 Kunst	171.096	171.096
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.796.141</u>	<u>2.731.752</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.796.141</u>	<u>2.731.752</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	566.225	1.115.881
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	16.395.049	9.802.808
Periodeafgrænsningsposter	184.699	357.505
Tilgodehavender i alt	<u>17.145.973</u>	<u>11.276.194</u>
Likvide beholdninger	<u>8.949.173</u>	<u>11.072.347</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>26.095.146</u>	<u>22.348.541</u>
Aktiver i alt	<u>27.891.287</u>	<u>25.080.293</u>

Balance 31. december

<u>Note</u>	2022 kr.	2021 kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	32.500.000	32.500.000
Overført resultat	-12.308.150	-17.218.844
Egenkapital i alt	<u>20.191.850</u>	<u>15.281.156</u>
Gældsforpligtelser		
4 Deposita	<u>3.210.513</u>	<u>3.631.515</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.210.513</u>	<u>3.631.515</u>
Gæld til pengeinstitutter	0	942
Modtagne forudbetalinger fra kunder	161.105	594
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.295.031	4.511.854
Anden gæld	<u>1.032.788</u>	<u>1.654.232</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.488.924</u>	<u>6.167.622</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>7.699.437</u>	<u>9.799.137</u>
Passiver i alt	<u>27.891.287</u>	<u>25.080.293</u>
 5 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2021	32.500.000	-23.478.528	9.021.472
Årets overførte overskud eller underskud	0	6.259.684	6.259.684
Egenkapital 1. januar 2022	32.500.000	-17.218.844	15.281.156
Årets overførte overskud eller underskud	0	4.910.694	4.910.694
	32.500.000	-12.308.150	20.191.850

Noter

	2022 kr.	2021 kr.		
1. Personaleomkostninger				
Lønninger og gager	926.577	1.953.848		
Pensioner	126.650	66.482		
Andre omkostninger til social sikring	4.923	6.817		
Personaleomkostninger i øvrigt	10.135	14.988		
	1.068.285	2.042.135		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	3		
2. Materielle anlægsaktiver				
	Installationer kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning lejede lokaler kr.	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetaling for materielle anlægsaktiver kr.
Kostpris 1. januar 2022	160.790	6.708.610	4.128.088	318.445
Tilgang	0	0	115.175	0
Overførsler	0	0	318.445	-318.445
Kostpris 31. december 2022	160.790	6.708.610	4.561.708	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	90.087	6.146.527	2.518.663	0
Årets afskrivninger	0	377.902	672.884	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	90.087	6.524.429	3.191.547	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	70.703	184.181	1.370.161	0

Noter

	31/12 2022 kr.	31/12 2021 kr.
3. Kunst		
Kostpris 1. januar 2022	171.096	171.096
Kostpris 31. december 2022	171.096	171.096
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	171.096	171.096
4. Deposita		
Deposita i alt	3.210.513	3.631.515
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
Deposita i alt	3.210.513	3.631.515
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0

5. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Lejeforpligtelser:

Selskabet har indgået lejekontrakt med BII Holding A/S om leje af bygningen på Ole Maaløes Vej 3. Lejemålet er uopsigeligt indtil 1. januar 2024, og kan derefter opsiges med 12 måneders varsel. Den årlige husleje udgør 7.508 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Symbion A/S, CVR-nr. 10369703, som er administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.