

Gervig Holding I ApS
(CVR-nr. 30 89 96 28)Søvangsparken 75
5300 Kerteminde**ÅRSRAPPORT 2022**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. maj 2023

Dirigent

Kamilla Gervig Correll

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning.....	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance pr. 31. december 2022, aktiver	8
Balance pr. 31. december 2022, passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter.....	11 - 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 for Gervig Holding I ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022.

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

Direktionen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, og anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kerteminde, den 22. februar 2023

Direktion:

Kamilla Gervig Correll

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Gervig Holding I ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gervig Holding I ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Revisors ansvar

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 FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Ledelsens ansvar

Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Den udførte assistance

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.

Odense, den 22. februar 2023

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer
CVR-nr. 19 12 57 42

Margit Frølund Hansen
Registreret revisor
mne3844

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Gervig Holding I ApS Søvangsparken 75 5300 Kerteminde CVR-nr.: 30 89 96 28 Stiftet: 21. september 2007 Hjemsted: Kerteminde Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Direktion	Kamilla Gervig Correll
Revision	SØBY REVISORER A/S Godkendte Revisorer Landbrugsvej 4 5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er investeringsvirksomhed i bl.a. fast ejendom via kapitalinteresse.

Usædvanlige forhold:

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den senest offentliggjorte årsrapport. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Gervig Holding I ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

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

Resultat af kapitalinteresser

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

Et negativt resultat fra en kapitalinteresse indregnes kun i resultatopgørelsen, hvis resultatet påvirker værdien af de indregnede kapitalandele, en eventuel mellemregning mellem selskaberne eller en retlig eller faktisk forpligtelse stillet for kapitalinteressen.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser måles efter den indre værdis metode.

Kapitalinteresser 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

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

Nettoopskrivning af kapitalinteresser bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra kapitalinteresser, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalinteresser 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.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i moderselskabets årsregnskab, omfatter nettoopskrivning af kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi.

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, bortset fra poster der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

<u>Note</u>	<u>2022 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2021 i</u> <u>1.000 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger	-6.250	-6
DRIFTSRESULTAT	-6.250	-6
Indtægter af kapitalinteresser	84.104	94
1. Andre finansielle indtægter	5.337	5
2. Finansielle omkostninger	-228	0
RESULTAT FØR SKAT	82.963	93
3. Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	<u>82.963</u>	<u>93</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Nettopskrivning efter indre værdis metode	-5.896	4
Overført resultat	-11.141	-25
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	114
Disponeret i alt	<u>82.963</u>	<u>93</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2022 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2021 i</u> <u>1.000 kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
Finansielle anlægsaktiver:		
4. Kapitalinteresser	682.046	688
ANLÆGSAKTIVER I ALT	682.046	688
 OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Tilgodehavender:		
Andre tilgodehavender	112.344	143
Likvide beholdninger	5.261	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	117.605	143
AKTIVER I ALT	799.651	831

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>2022 i hele kr.</u>	<u>2021 i 1.000 kr.</u>
EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskriv. efter den indre værdis metode	529.546	535
Overført resultat	25.091	37
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>100.000</u>	<u>114</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>779.637</u>	<u>811</u>
 KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Anden gæld	<u>20.014</u>	<u>20</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>20.014</u>	<u>20</u>
PASSIVER I ALT	<u>799.651</u>	<u>831</u>

5. EVENTUALPOSTER

6. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

7. OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER,
USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE
BEGIVENHEDER

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>2022 i</u> hele kr.	<u>2021 i</u> 1.000 kr.
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital:		
Saldo primo	125.000	125
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125</u>
 Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
Saldo primo	535.442	531
Årets resultat	<u>-5.896</u>	<u>4</u>
Saldo ultimo	<u>529.546</u>	<u>535</u>
 Overført resultat:		
Saldo primo	36.232	62
Årets resultat	<u>-11.141</u>	<u>-25</u>
Saldo ultimo	<u>25.091</u>	<u>37</u>
 Foreslået udbytte:		
Saldo primo	114.400	56
Betalt udbytte	-114.400	-56
Årets resultat	<u>100.000</u>	<u>114</u>
Saldo ultimo	<u>100.000</u>	<u>114</u>
EGENKAPITAL, ULTIMO	<u>779.637</u>	<u>811</u>

NOTER

<u>Note</u>	<u>2022 i hele kr.</u>	<u>2021 i 1.000 kr.</u>
1. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter m.v. i øvrigt	5.337	5
2. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteomkostninger m.v. i øvrigt	228	0
3. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
4. KAPITALINTERESSER:		<u>Kapital- interesser</u>
Kostpris		
Kostpris 1. januar 2022		62.500
Afgang		0
Kostpris 31. december 2022		<u>62.500</u>
Opskrivninger		
Opskrivninger 1. januar 2022		535.442
Årets resultat		84.104
Udbytte		-90.000
Opskrivninger 31. december 2022		<u>529.546</u>
Udbytte		
Foreslået udbytte 1. januar 2022		90.000
Udbytte vedtaget i året		-90.000
Reguleret for foreslået udbytte		90.000
Udbytte 31. december 2022		<u>90.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022		<u>682.046</u>

NOTER

<u>Note</u>		<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Regnskabs- mæssig værdi</u>
4.	KAPITALINTERESSER (FORTSAT):				
	Gervig ApS	<u>1.364.091</u>	<u>168.207</u>	<u>50 %</u>	<u>682.046</u>
5.	EVENTUALPOSTER M.V.: Ingen.				
6.	PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER: Ingen.				
7.	OPLYSNING OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER: Ingen.				

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Kamilla Gervig Correll

Navnet returneret af dansk NemID var:

Kamilla Gervig Correll

Dirigent

ID: 9208-2002-2-536541196041

Tidspunkt for underskrift: 07-05-2023 kl.: 16:12:29

Underskrevet med NemID

NEM ID

Kamilla Gervig Correll

Navnet returneret af dansk NemID var:

Kamilla Gervig Correll

Direktør

ID: 9208-2002-2-536541196041

Tidspunkt for underskrift: 07-05-2023 kl.: 16:12:29

Underskrevet med NemID

NEM ID

Margit Frølund Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Margit Frølund Hansen

Revisor

ID: c6eb0fe9-d75e-4229-955d-102cd71dcab7

Tidspunkt for underskrift: 08-05-2023 kl.: 08:49:27

Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 6b6f56ZxtrW249929070