

Brockdorff Holding ApS

**Ålandsgade 25, 4 tv.
2300 København S
CVR-nr. 31 08 86 23**

**Årsrapport for perioden
1. juli 2022 til 30. juni 2023
(17. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 20. december 2023

Ole Brockdorff
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023	11
Balance pr. 30. juni 2023	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Brockdorff Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 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, den 20. november 2023

Direktion

Ole Brockdorff
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Brockdorff Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Brockdorff Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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 20. november 2023

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Dyreby Kock
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34112

Thøger Rude Andersen
registreret revisor, CMA
MNE-nr. mne14773

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Brockdorff Holding ApS
Ålandsgade 25, 4 tv.
2300 København S

CVR-nr.: 31 08 86 23

Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Stiftet: 11. december 2007

Regnskabsår: 17. regnskabsår

Hjemsted: København

Direktion

Ole Brockdorff, direktør

Revisor

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Indiakaj 6
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive holdingvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på kr. 1.989.205, og selskabets balance pr. 30. juni 2023 udviser en egenkapital på kr. 11.361.576.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Brockdorff Holding ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning af fast ejendom, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler mv.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

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

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	50 år	50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	25 år	100 %

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser 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 en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Brockdorff Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skatemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skatemæssigt 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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse

1. juli 2022 - 30. juni 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
Bruttofortjeneste		40.747	-1.780
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-7.889	-7.889
Resultat før finansielle poster		32.858	-9.669
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	0	-5.281
Finansielle indtægter	3	3.884.154	471.666
Finansielle omkostninger	4	-1.365.367	-624.816
Resultat før skat		2.551.645	-168.100
Skat af årets resultat	5	-562.440	30.529
Årets resultat		<u>1.989.205</u>	<u>-137.571</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		117.800	0
Ekstraordinært udbytte		548.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	-403.717
Overført resultat		1.323.405	266.146
		<u>1.989.205</u>	<u>-137.571</u>

Balance pr. 30. juni 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
Aktiver			
Grunde og bygninger	6	729.715	737.604
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	<u>612.900</u>	<u>612.900</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>1.342.615</u>	<u>1.350.504</u>
Andre tilgodehavender	8	<u>101.310</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>101.310</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.443.925</u>	<u>1.350.504</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.623.367	5.216.246
Andre tilgodehavender		331.230	302.217
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	9	4.317	0
Udskudt skatteaktiv	11	15.046	13.384
Selskabsskat		46.658	46.658
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		<u>134.310</u>	<u>640.290</u>
Tilgodehavender		<u>6.154.928</u>	<u>6.218.795</u>
Værdipapirer		<u>4.834.005</u>	<u>3.418.326</u>
Værdipapirer		<u>4.834.005</u>	<u>3.418.326</u>
Likvide beholdninger		<u>38.568</u>	<u>120.969</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>11.027.501</u>	<u>9.758.090</u>
Aktiver i alt		<u>12.471.426</u>	<u>11.108.594</u>

Balance pr. 30. juni 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		11.118.776	9.795.371
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>117.800</u>	<u>0</u>
Egenkapital	10	<u>11.361.576</u>	<u>9.920.371</u>
Gæld til realkreditinstitutter		437.855	450.635
Selskabsskat		488.356	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag		<u>81.202</u>	<u>61.930</u>
Langfristede gældsforpligtelser	12	<u>1.007.413</u>	<u>512.565</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	12	20.000	23.800
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	134
Selskabsskat		8.096	582.353
Skyldigt sambeskatningsbidrag		61.930	61.246
Anden gæld		<u>12.411</u>	<u>8.125</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>102.437</u>	<u>675.658</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.109.850</u>	<u>1.188.223</u>
Passiver i alt		<u>12.471.426</u>	<u>11.108.594</u>
Eventualforpligtelser	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Oplysning om dagsværdi	1		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	Foreslået ekstraordinær t udbytte	I alt
Egenkapital primo	125.000	9.795.371	0	0	9.920.371
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	-548.000	-548.000
Årets resultat	0	1.323.405	117.800	548.000	1.989.205
Egenkapital ultimo	125.000	11.118.776	117.800	0	11.361.576

Noter

	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
1 Oplysning om dagsværdi		
Indtægter af værdipapirer		
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo	<u>3.418.326</u>	<u>3.143.777</u>
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>-407.388</u>	<u>-585.256</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>4.834.005</u>	<u>3.418.326</u>
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af underskud i tilknyttede virksomheder	-547.536	-254.912
Regulering af negative kapitalandele	547.536	134.695
Regulering udenlandsk dattervirksomhed	<u>0</u>	<u>114.936</u>
	<u>0</u>	<u>-5.281</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	295.464	222.724
Andre finansielle indtægter	<u>3.588.690</u>	<u>248.942</u>
	<u>3.884.154</u>	<u>471.666</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>1.365.367</u>	<u>624.816</u>
	<u>1.365.367</u>	<u>624.816</u>

Noter

	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	564.102	-28.886
Årets udskudte skat	<u>-1.662</u>	<u>-1.643</u>
	<u>562.440</u>	<u>-30.529</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	<u>Grunde og byg-</u>	<u>Andre anlæg,</u>
	<u>ninger</u>	<u>driftsmateriel</u>
		<u>og inventar</u>
Kostpris primo	<u>788.860</u>	<u>612.900</u>
Kostpris ultimo	<u>788.860</u>	<u>612.900</u>
Af- og nedskrivninger primo	51.256	0
Årets afskrivninger	<u>7.889</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>59.145</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>729.715</u>	<u>612.900</u>

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	31.500	31.500
Kostpris ultimo	31.500	31.500
Værdireguleringer primo	-31.500	403.717
Årets resultat	-547.536	-254.912
Udbytte modtaget	0	-315.000
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	547.536	134.695
Værdireguleringer ultimo	-31.500	-31.500
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Trio Arkitekter Holding ApS	Frederiksberg	63%	-1.082.905	-869.104
ITRESIM Consulting S.A.	Bolivia	75%	0	0

8 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Andre tilgodehavender</u>
Tilgang i årets løb	101.310
Kostpris ultimo	101.310
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>101.310</u>

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
9 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Udestående gæld	4.378	0
Rentefod (%)	12,85%	0,00%

10 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
11 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat vedrører:		
Materielle anlægsaktiver	-13.012	-11.276
Amortisering låneomkostninger	-2.034	-2.108
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>15.046</u>	<u>13.384</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>15.046</u>	<u>13.384</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>15.046</u></u>	<u><u>13.384</u></u>

Noter

12 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld primo	Gæld ultimo	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	474.435	457.855	20.000	357.855
Selskabsskat	0	488.356	0	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag	61.930	81.202	0	0
	536.365	1.027.413	20.000	357.855

13 Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser relateret til tilknyttede virksomheder

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2023 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2022 eller senere.

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 458 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2023 udgør t.kr. 729.

Selskabet har afgivet en selvskyldnerkaution begrænset til 63 % af alt mellemværende overfor Trio Arkitekter ApS' engagement hos pengeinstitut.

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring for dets tilgodehavende i Trio Arkitekter Holding ApS.