



PKF Munkebo Eriksen Funch
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Hovedvejen 56
DK-2600 Glostrup
CVR-nr. 14 11 92 99

(+45) 43 96 06 56
pkf@pkf.dk
www.pkf.dk

Caixa Invest ApS

Taarbæk Strandvej 42 D, 2930 Klampenborg

CVR-nr. 31 74 86 66

Årsrapport

2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. december 2023.

Mai-Britt Holm Hansen
Dirigent

PKF Munkebo Eriksen Funch, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab, is a member of PKF Global, the network of member firms of PKF International Limited, each of which is a separate and independent legal entity and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions of any individual member or correspondent firm(s).

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Hovedtal | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023 | |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 15 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Noter | 16 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022/23 for Caixa Invest ApS.

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. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 22. december 2023

Direktion

Mai-Britt Rudi Holm Hansen

Mads-Peter Holm Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Caixa Invest ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Caixa Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023, 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. 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 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 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 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 regnskabsbrugerne 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.

Glostrup, den 22. december 2023

PKF Munkebo Eriksen Funch

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99

Peter Krogsrud Eriksen
Statsautoriseret revisor
mne34335

Selskabsoplysninger

Selskabet

Caixa Invest ApS
Taarbæk Strandvej 42 D
2930 Klampenborg

CVR-nr.: 31 74 86 66
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
15. regnskabsår

Direktion

Mai-Britt Rudi Holm Hansen
Mads-Peter Holm Hansen

Revision

PKF Munkebo Eriksen Funch, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Hovedvejen 56
2600 Glostrup

Bankforbindelse

Danske Andelskassers Bank, Baneskellet 1, 8830 Hammershøj

Kapitalinteresser

Invest-Co Helsingør ApS, København
CCP Holding 2016 ApS, Lyngby-Taarbæk
LOCA Invest ApS, Lyngby-Taarbæk

Hovedtal

| | 2022/23 | 2021/22 | 2020/21 | 2019/20 | 2018/19 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. |
| Resultatopgørelse: | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 64 | -192 | -131 | -126 | 698 |
| Resultat af primær drift | -1.019 | -1.796 | -1.763 | -956 | -194 |
| Finansielle poster, netto | 8.513 | 3.099 | 5.392 | 1.438 | 2.430 |
| Årets resultat | 7.156 | 1.496 | 3.535 | 536 | 2.087 |
| Balance: | | | | | |
| Balancesum | 35.447 | 31.624 | 23.976 | 21.090 | 17.697 |
| Egenkapital | 22.995 | 15.839 | 14.343 | 10.809 | 10.277 |
| Medarbejdere: | | | | | |
| Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere | 3 | 3 | 3 | 2 | 3 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at foretage investeringer og udlån m.m. samt at udføre anden assistance.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 7.156 t.kr. mod 1.496 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Caixa Invest ApS 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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Indtægter af kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressernes resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en målemetode.

I balancen indregnes kapitalinteresser til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter ejervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ 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.

Koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Koncerngoodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5-20 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Nettoopskrivning af kapitalinteresser overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i kapitalinteresser.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealisationsevnen med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 og 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 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 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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 63.803 | -191.604 |
| 1 Personaleomkostninger | -1.083.003 | -1.604.830 |
| Resultat før finansielle poster | -1.019.200 | -1.796.434 |
| Indtægter af kapitalinteresser | 5.968.037 | 2.208.262 |
| Andre finansielle indtægter | 3.840.430 | 1.869.824 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -1.295.594 | -978.611 |
| Resultat før skat | 7.493.673 | 1.303.041 |
| 2 Skat af årets resultat | -338.065 | 192.579 |
| Årets resultat | 7.155.608 | 1.495.620 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 143.383 | 0 |
| Overføres til overført resultat | 7.012.225 | 1.495.620 |
| Disponeret i alt | 7.155.608 | 1.495.620 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Note | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Kapitalinteresser | 4.381.812 | 4.813.775 |
| 4 | Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>666.667</u> | <u>666.667</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>5.048.479</u> | <u>5.480.442</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>5.048.479</u> | <u>5.480.442</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender hos kapitalinteresser | 18.392.116 | 16.003.716 |
| 5 | Udskudte skatteaktiver | 0 | 192.579 |
| 6 | Tilgodehavende selskabsskat | 12.000 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | <u>11.817.285</u> | <u>7.655.284</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>30.221.401</u> | <u>23.851.579</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>176.734</u> | <u>2.292.435</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>30.398.135</u> | <u>26.144.014</u> |
| | Aktiver i alt | <u>35.446.614</u> | <u>31.624.456</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Note | 2023 | 2022 |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 1.846.812 | 1.703.429 |
| Overført resultat | 21.022.904 | 14.010.679 |
| Egenkapital i alt | 22.994.716 | 15.839.108 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Selskabsskat | 145.486 | 0 |
| 7 Langfristede gældsforpligtelser i alt | 145.486 | 0 |
| Selskabsskat | 0 | 4.854 |
| Anden gæld | 12.306.412 | 15.780.494 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 12.306.412 | 15.785.348 |
| Gældsforpligtelser i alt | 12.451.898 | 15.785.348 |
| Passiver i alt | 35.446.614 | 31.624.456 |

8 Eventualposter

Egenkapitaloppgørelse

| | Virksomheds- kapital | Reserve for nettopskriv- ning efter den indre værdis metode | Overført resultat | I alt |
|----------------------------|---------------------------------|--|------------------------------|-------------------|
| Egenkapital 1. juli 2021 | 125.000 | 1.703.429 | 12.515.059 | 14.343.488 |
| Resultatandel | 0 | 0 | 1.495.620 | 1.495.620 |
| Egenkapital 1. juli 2022 | 125.000 | 1.703.429 | 14.010.679 | 15.839.108 |
| Resultatandel | 0 | 5.968.037 | 7.012.225 | 12.980.262 |
| Udloddet udbytte | 0 | -6.400.000 | 0 | -6.400.000 |
| Regulering til indre værdi | 0 | 575.346 | 0 | 575.346 |
| | 125.000 | 1.846.812 | 21.022.904 | 22.994.716 |

Noter

| | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger og gager | 946.605 | 1.474.432 |
| Pensioner | 132.391 | 128.694 |
| Personalemkostninger i øvrigt | 4.007 | 1.704 |
| | <u>1.083.003</u> | <u>1.604.830</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>3</u> | <u>3</u> |
| | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 145.486 | 0 |
| Årets regulering af udskudt skat | 192.579 | -192.579 |
| | <u>338.065</u> | <u>-192.579</u> |

Noter

| | <u>30/6 2023</u> | <u>30/6 2022</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 3. Kapitalinteresser | | |
| Kostpris 1. juli 2022 | 2.535.000 | 2.521.000 |
| Tilgang i årets løb | <u>0</u> | <u>14.000</u> |
| Kostpris 30. juni 2023 | <u>2.535.000</u> | <u>2.535.000</u> |
| Opskrivninger 1. juli 2022 | 2.278.775 | 3.370.513 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 5.968.037 | 2.208.262 |
| Udbytte | <u>-6.400.000</u> | <u>-3.300.000</u> |
| Opskrivninger 30. juni 2023 | <u>1.846.812</u> | <u>2.278.775</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023 | <u>4.381.812</u> | <u>4.813.775</u> |

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat | Regnskabs- mæssig værdi hos Caixa Invest ApS |
|--|------------------|--------------------------|--------------------------|---|
| Invest-Co Helsingør ApS, København | 35,71 % | 6.809.467 | -5.321 | 2.431.661 |
| CCP Holding 2016 ApS, Lyngby- Taarbæk | 50 % | 3.875.714 | 11.943.285 | 1.937.857 |
| LOCA Invest ApS, Lyngby-Taarbæk | 33,33 % | <u>36.881</u> | <u>-5.119</u> | <u>12.294</u> |
| | | <u>10.722.062</u> | <u>11.932.845</u> | <u>4.381.812</u> |

| | <u>30/6 2023</u> | <u>30/6 2022</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 4. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. juli 2022 | <u>666.667</u> | <u>666.667</u> |
| Kostpris 30. juni 2023 | <u>666.667</u> | <u>666.667</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023 | <u>666.667</u> | <u>666.667</u> |

Noter

| | 30/6 2023 | 30/6 2022 | | |
|--|-------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| 5. Udskudte skatteaktiver | | | | |
| Udskudte skatteaktiver 1. juli 2022 | 192.579 | 0 | | |
| Udskudt skat af årets resultat | -192.579 | 192.579 | | |
| | 0 | 192.579 | | |
| Udskudt skat påhviler følgende poster: | | | | |
| Fremført underskud til næste år | 0 | 192.579 | | |
| | 0 | 192.579 | | |
| 6. Tilgodehavende selskabsskat | | | | |
| Skyldig selskabsskat 1. juli 2022 | -4.854 | -28.854 | | |
| Betalt selskabsskat vedrørende sidste år | 16.854 | 12.000 | | |
| Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år | 12.000 | -16.854 | | |
| Beregnet selskabsskat for indeværende år | -145.486 | 0 | | |
| Betalt acontoskat for indeværende år | 0 | 12.000 | | |
| Skyldig selskabsskat | -133.486 | -4.854 | | |
| Langfristet del af selskabsskat | 145.486 | 0 | | |
| | 12.000 | -4.854 | | |
| 7. Gældsforpligtelser | | | | |
| | Gæld i alt | Kortfristet | Langfristet | Restgæld |
| | 30/6 2023 | del af lang- | gæld | efter 5 år |
| | | fristet gæld | 30/6 2023 | |
| Selskabsskat | 145.486 | 0 | 145.486 | 0 |
| | 145.486 | 0 | 145.486 | 0 |

Noter

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale vedrørende lokaler. Den årlige leje udgør tilsammen 48 t.kr. Lejemålet kan opsiges med 3 måneders varsel til en hverdag ved hvert kvartals begyndelse. Den samlede huslejeforpligtelse udgør 12 t.kr.

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for ethvert tab som tredjemand måtte lide i anledning af sin udlån på i alt 16.711 t.kr.