



LINDEBERG
STORM
FISCHER
Vi skaber løsninger

THK Holding Ejendomme ApS

c/o STAD Erhverv A/S
Østerfælled Torv 10, 1.
2100 København Ø

CVR-nr. 34 88 78 96

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 18. juli 2023

Torben Kimø Hald
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	11
Balance pr. 31. december 2022	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for THK Holding Ejendomme 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. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2023 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18. juli 2023

Direktion

Torben Hald Kimø
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i THK Holding Ejendomme ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for THK Holding Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor 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 vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 revisionen af årsregnskabet

Vort 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 oprettholder 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor 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 18. juli 2023

Lindeberg Storm Fischer
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 37 82 10 55

John Lindeberg Jensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34093

Selskabsoplysninger

Selskabet

THK Holding Ejendomme ApS
c/o STAD Erhverv A/S
Østerfælled Torv 10, 1.
2100 København Ø

CVR-nr.: 34 88 78 96

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Hjemsted: København

Direktion

Torben Hald Kimø, direktør

Revision

Lindeberg Storm Fischer
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Østerfælled Torv 10, 1.
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har været, at fungere som holdingselskab for koncernens aktiviteter samt udøve beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Tilgodehavender hos kapitalinteresser:

Gaia Wood Technology ApS er i proces med opførelse og udvikling af et test- og demonstrationsanlæg, som ikke er færdigproduceret endnu og forventes færdig i 2023/24, hvorfor selskabet ikke har genereret positivt cashflow endnu. Der er derfor en naturlig usikkerhed ved indregning og måling af udviklingsprojektet i Gaia Wood Technology ApS, hvorfor der er usikkerhed ved indregning og måling af "Tilgodehavender i kapitalinteresser". Det er ledelsens vurdering og skøn, at der ikke er nedskrivningsbehov.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for THK Holding Ejendomme ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttotab er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivninger indeholder årets nedskrivninger af finansielle aktiver.

Særlige poster

Særlige poster for regnskabsåret præsenteres særskilt i en note. Særlige poster har karakter af, at være betydelige og have en væsentlig indvikning på selskabets præsentation af årsrapporten, og ikke være i direkte tilknytning med selskabets normale aktivitet.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og kapitalinteresser

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

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de kapitalinteressers resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel 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.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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.

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

Kapitalandele i dattervirksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder 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.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der af ledelsen forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris.

Andre finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af andre værdipapirer og kapitalandele, 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 eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Selskabsskat og udskudt skat

THK Holding Ejendomme ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes 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 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Anvendt regnskabspraksis

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 netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Bruttofortjeneste	2	4.688	384.263
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	479.068	70.250
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser	4	-792	-2.620
Finansielle indtægter	5	122.561	78.319
Nedskrivning af finansielle aktiver		-426.063	-1.303.116
Finansielle omkostninger		-170.827	-96.506
Årets resultat		<u>8.635</u>	<u>-869.410</u>
Overført resultat		<u>8.635</u>	<u>-869.410</u>
		<u>8.635</u>	<u>-869.410</u>

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>31.12.2022</u> kr.	<u>31.12.2021</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	0	132.956
Kapitalandele i kapitalinteresser	7	35.068	37.823
Tilgodehavender i kapitalinteresser	8	2.486.281	1.651.278
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.521.349</u>	<u>1.822.057</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.521.349</u>	<u>1.822.057</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	118.229
Andre tilgodehavender		44.576	8.009
Tilgodehavende moms og afgifter		0	2.543
Tilgodehavender		<u>44.576</u>	<u>128.781</u>
Likvide beholdninger		<u>608.561</u>	<u>432.324</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>653.137</u>	<u>561.105</u>
Aktiver i alt		<u>3.174.486</u>	<u>2.383.162</u>

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>31.12.2022</u> kr.	<u>31.12.2021</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		<u>-773.598</u>	<u>-782.234</u>
Egenkapital		<u>-693.598</u>	<u>-702.234</u>
Anden gæld		2.043.920	1.322.068
Selskabsdeltagere og ledelse		<u>1.814.125</u>	<u>1.745.449</u>
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>3.858.045</u>	<u>3.067.517</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		260	9.441
Skyldige moms og afgifter		1.341	0
Anden gæld		<u>8.438</u>	<u>8.438</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>10.039</u>	<u>17.879</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.868.084</u>	<u>3.085.396</u>
Passiver i alt		<u>3.174.486</u>	<u>2.383.162</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	10		
Eventualforpligtelser	11		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resul- tat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	80.000	-782.233	-702.233
Årets resultat	0	8.635	8.635
Egenkapital 31. december 2022	80.000	-773.598	-693.598

	Virksomheds- kapital	Overført resul- tat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	80.000	87.176	167.176
Årets resultat	0	-869.410	-869.410
Egenkapital 31. december 2021	80.000	-782.234	-702.234

Noter

	2022 kr.	2021 kr.
1 Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Særlige poster		
Nedskrivning af mellemregninger, indre værdis metode		
Indtægt af kapitalandele i kapitalinteresser, nedskrivning	<u>-426.063</u>	<u>-1.003.116</u>
	<u>-426.063</u>	<u>-1.003.116</u>
<p>Særlige poster omfatter nedskrivninger af mellemregninger i kapitalinteresser, som følge af kapitalandele i kapitalinteresser indregnes efter indre værdis metode.</p>		
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	454.589	70.250
Fortjeneste ved salg af tilknyttede virksomheder	<u>24.479</u>	<u>0</u>
	<u>479.068</u>	<u>70.250</u>
4 Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		
Andel af underskud i kapitalinteresser	-428.818	-1.005.736
Gevinst ved salg af kapitalinteresser	1.963	0
Nedskrivning af mellemregninger, indre værdis metode	<u>426.063</u>	<u>1.003.116</u>
	<u>-792</u>	<u>-2.620</u>

Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
5 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	4.535
Renteindtægter fra kapitalinteresser	121.534	73.784
Andre finansielle indtægter	1.027	0
	122.561	78.319
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	kr.	kr.
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2022	27.500	27.500
Afgang i årets løb	-27.500	0
Kostpris 31. december 2022	0	27.500
Værdireguleringer 1. januar 2022	105.456	35.206
Årets afgang	-560.045	0
Årets resultat	454.589	70.250
Værdireguleringer 31. december 2022	0	105.456
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	0	132.956

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Ejendomsselskabet Store Kongensgade 50 ApS (solgt i 2022)	København	0%	0	0

Noter

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	kr.	kr.
7 Kapitalandele i kapitalinteresser		
Kostpris 1. januar 2022	151.250	151.250
Kostpris 31. december 2022	<u>151.250</u>	<u>151.250</u>
Værdireguleringer 1. januar 2022	-113.427	-110.807
Årets resultat	-428.818	-1.005.736
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	<u>426.063</u>	<u>1.003.116</u>
Værdireguleringer 31. december 2022	<u>-116.182</u>	<u>-113.427</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>35.068</u>	<u>37.823</u>

Kapitalandele i kapitalinteresser specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
MAKT ApS	København	33,33%	105.204	-8.264
Gaia Wood Technology ApS	København	20%	-7.470.259	-2.130.313

Noter

8 Finansielle anlægsaktiver

	Tilgodehaven- der i kapital- interesser	Andre værdi- papirer og ka- pitalandele
Kostpris 1. januar 2022	2.719.267	300.000
Tilgang i årets løb	1.261.066	0
Afgang i årets løb	0	-300.000
Kostpris 31. december 2022	3.980.333	0
Nedskrivninger 1. januar 2022	1.067.989	300.000
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	426.063	0
Tilbageførsel af nedskrivninger	0	-300.000
Nedskrivninger 31. december 2022	1.494.052	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	2.486.281	0

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2022	Gæld 31. december 2022	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsdeltagere og ledelse	1.745.449	1.814.125	0	0
Anden gæld	1.322.068	2.043.920	0	0
	3.067.517	3.858.045	0	0

10 Usikkerhed ved indregning og måling

Tilgodehavender hos kapitalinteresser:

Gaia Wood Technology ApS er i proces med opførelse og udvikling af et test- og demonstrationsanlæg, som ikke er færdigproduceret endnu og forventes færdig i 2023/24, hvorfor selskabet ikke har genereret positivt cashflow endnu. Der er derfor en naturlig usikkerhed ved indregning og måling af udviklingsprojektet i Gaia Wood Technology ApS, hvorfor der er usikkerhed ved indregning og måling af "Tilgodehavender i kapitalinteresser". Det er ledelsens vurdering og skøn, at der ikke er yderligere nedskrivningsbehov.

Noter

11 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabskat for indkomståret 2017 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2017 eller senere.