
GeoGaf ApS

Østager 2, 6400 Sønderborg

Årsrapport for 2022

CVR-nr. 37 14 92 33

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 28/6 2023

Tomas Dahl Mikkelsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 4 |
| Balance 31. december | 5 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Noter til årsregnskabet | 8 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for GeoGaf ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 28. juni 2023

Direktion

Tomas Dahl Mikkelsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i GeoGaf ApS

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

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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

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.

Aarhus C, den 28. juni 2023

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henrik Trangeled Kristensen

statsautoriseret revisor

mne23333

Jeppe Smed Sørensen

statsautoriseret revisor

mne40041

Selskabsoplysninger

Selskabet GeoGaf ApS
Østager 2
6400 Sønderborg
CVR-nr: 37 14 92 33
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 12. oktober 2015
Regnskabsår: 7. regnskabsår
Hjemstedskommune: Sønderborg

Direktion Tomas Dahl Mikkelsen

Revisor PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jens Chr. Skous Vej 1
8000 Aarhus C

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2022 | 2021 |
|--------------------------|------|-----------------|----------------|
| | | DKK | DKK |
| Bruttotab | | -198.642 | -37.754 |
| Finansielle indtægter | 2 | 0 | 6.658 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -4.407 | 0 |
| Resultat før skat | | -203.049 | -31.096 |
| Skat af årets resultat | 4 | 132 | 364 |
| Årets resultat | | -202.917 | -30.732 |

Resultatdisponering

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|-----------------|----------------|
| | DKK | DKK |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | -202.917 | -30.732 |
| | -202.917 | -30.732 |

Balance 31. december

Aktiver

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|---------------|----------------|
| | | DKK | DKK |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 236.332 |
| Andre tilgodehavender | | 1.366 | 3.219 |
| Tilgodehavender | | 1.366 | 239.551 |
| | | | |
| Likvide beholdninger | | 48.436 | 0 |
| | | | |
| Omsætningsaktiver | | 49.802 | 239.551 |
| | | | |
| Aktiver | | 49.802 | 239.551 |

Balance 31. december

Passiver

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|---------------|----------------|
| | | DKK | DKK |
| Selskabskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | -486.009 | -283.092 |
| Egenkapital | | 13.991 | 216.908 |
| | | | |
| Kreditinstitutter | | 0 | 1.772 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 15.348 | 0 |
| Anden gæld | | 20.463 | 20.871 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 35.811 | 22.643 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | 35.811 | 22.643 |
| | | | |
| Passiver | | 49.802 | 239.551 |
| | | | |
| Væsentligste aktiviteter | 1 | | |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 5 | | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital 1. januar | 500.000 | -283.092 | 216.908 |
| Årets resultat | 0 | -202.917 | -202.917 |
| Egenkapital 31. december | 500.000 | -486.009 | 13.991 |

Noter til årsregnskabet

1. Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er rådgivning omkring geotermi til brug for fjernvarme og dermed beslægtet virksomhed. Selskabet er uden væsentlig aktivitet i 2022.

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|-------------|--------------|
| | DKK | DKK |
| 2. Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 0 | 6.658 |
| | <u>0</u> | <u>6.658</u> |

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|--------------|-------------|
| | DKK | DKK |
| 3. Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | 4.312 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 95 | 0 |
| | <u>4.407</u> | <u>0</u> |

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-------------|-------------|
| | DKK | DKK |
| 4. Skat af årets resultat | | |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | -132 | -364 |
| | <u>-132</u> | <u>-364</u> |

5. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Selskabet af 3. maj 2022 ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsregnskabet

6. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GeoGaf ApS for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet for 2022 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg og distribution samt kontorhold mv.

Bruttotab

Bruttotab omfatter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med Selskabet af 3. maj 2022 ApS. Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomhederne fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disse skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Noter til årsregnskabet

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

Udskudte skatteaktiver 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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.