

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

CK3 INVEST APS

Dronning Louises Vej 7

2920 Charlottenlund

CVR-nr. 37 20 92 95

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 23 / 5 2024

Christian Kvorning
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023	8
Balance pr. 31. december 2023	9-10
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2023	11
Noter	12

Selskab

CK3 Invest ApS
Dronning Louises Vej 7
2920 Charlottenlund

CVR-nummer 37 20 92 95

Hjemsted: København

Direktion

Christian Kvorning

Revisor

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Simon Morthorst, statsautoriseret revisor
Daniel Castiblanco Jakobsen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

CK3 Invest ApS' hovedaktivitet har i år været at drive virksomhed med besiddelse af anparter/aktier og i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på kr. -3.573.481 mod et overskud på kr. 2.753.356 sidste år.

Resultatet anses for at være i overensstemmelse med de forventninger der var sat til året.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2023 for CK3 Invest 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Charlottenlund, den 23. maj 2024

I direktionen

Christian Kvorning
Direktør

Til den daglige ledelse i CK3 Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CK3 Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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 revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om 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.

Søborg, den 23. maj 2024

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Simon Morthorst
statsautoriseret revisor
mne29383

Daniel Castiblanco Jakobsen
statsautoriseret revisor
mne45858

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs- og administrationsomkostninger.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, udbytter, samt rentetillæg og -godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter investeringer i kapitalfonde, som måles til dagsværdi på balancedagen samt unorterede aktier og anparter, som måles til kostpris. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Andre eksterne omkostninger	<u>-97.384</u>	<u>-78.534</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-97.384	-78.534
Andre finansielle indtægter	215.828	4.407.061
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-4.760.239</u>	<u>-1.467.092</u>
RESULTAT FØR SKAT	-4.641.795	2.861.435
1 Skat af årets resultat	<u>1.068.314</u>	<u>-108.079</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-3.573.481</u></u>	<u><u>2.753.356</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>-3.573.481</u>	<u>2.753.356</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-3.573.481</u></u>	<u><u>2.753.356</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
1 Udskudte skatteaktiver	<u>1.068.314</u>	<u>0</u>
TILGODEHAVENDER I ALT	<u>1.068.314</u>	<u>0</u>
2 VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	<u>50.177.523</u>	<u>45.166.458</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>198.248</u>	<u>1.295.769</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>51.444.085</u>	<u>46.462.227</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>51.444.085</u></u>	<u><u>46.462.227</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	<u>22.029.692</u>	<u>25.603.173</u>
EGENKAPITAL	<u>22.079.692</u>	<u>25.653.173</u>
1 Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
Selskabsskat	0	761.525
Anden gæld	<u>29.354.393</u>	<u>20.037.529</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>29.364.393</u>	<u>20.809.054</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>29.364.393</u>	<u>20.809.054</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>51.444.085</u></u>	<u><u>46.462.227</u></u>
3 Eventualforpligtelser		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2022	50.000	22.849.817	0	22.899.817
Udloddet udbytte			0	0
Overført via resultatdisponeringen		<u>2.753.356</u>	<u>0</u>	<u>2.753.356</u>
Egenkapital pr. 1/1 2023	50.000	25.603.173	0	25.653.173
Udloddet udbytte			0	0
Overført via resultatdisponeringen		<u>-3.573.481</u>	<u>0</u>	<u>-3.573.481</u>
Egenkapital pr. 31/12 2023	<u>50.000</u>	<u>22.029.692</u>	<u>0</u>	<u>22.079.692</u>

1 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelsen</u>	<u>2022</u>
Skyldig pr. 1/1 2023	761.525	0		
Betalt skat vedr. sidste år	-761.525			
Skat af årets resultat	0	-1.068.314	-1.068.314	108.079
Udbytteskat				
SKYLDIG PR. 31/12 2023	<u>0</u>	<u>-1.068.314</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>-1.068.314</u>	<u>108.079</u>

Udskudte skatteaktiver er målt til nettorealiseringsværdien, og er baseret på ledelsens bedste skøn af muligheden for udnytte underskud til fremførsel indenfor en 3-5 års periode. Ved vurderingen er der lagt særligt vægt på forventning om fremtidige positive afkast af selskabets investeringsprojekter.

2 Opgørelse af dagsværdi - Andre værdipapirer og kapitalandele, unoterede andele

For unoterede kapitalandele, som er målt til dagsværdi, er målingen foretaget i overensstemmelse med metode 3 i dagsværdihierarkiet. Målingen baserer sig på forskellige metoder afhængig af de underliggende virksomheders udviklingsstadier, forventet markedsudvikling og kommercialiseringsmuligheder samt udvikling i virksomhedernes forventede indtjening. Om indregningen kan i øvrigt oplyses følgende:

Resultateffekt af årets ændring i dagsværdi	-2.877.614
Dagsværdi pr. 31/12 2023	50.177.523

3 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår som deltager i en række kapitalfonde, hvor selskabet er forpligtet til at foretage kapitaltilførsler. Pr. 31. december 2023 har selskabet en samlet restforpligtelse på ca. 22,6 mio. kr.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Christian Kvorning

Direktør

Serienummer: 183c6baf-8c87-426e-88f3-1cef4b9dce74

IP: 89.150.xxx.xxx

2024-05-23 14:04:19 UTC



Daniel Castiblanco Jakobsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: be42c818-6715-4e0c-a2ef-f8a65981163c

IP: 93.165.xxx.xxx

2024-05-23 14:17:57 UTC



Simon Morthorst

Statsautoriseret revisor

Serienummer: a2f8db80-0044-4b4f-b234-e2c0e64d5a8a

IP: 93.165.xxx.xxx

2024-05-23 14:20:04 UTC



Christian Kvorning

Dirigent

Serienummer: 183c6baf-8c87-426e-88f3-1cef4b9dce74

IP: 89.150.xxx.xxx

2024-05-23 14:47:38 UTC



Penneo dokumentnøgle: SBGZ5-WZB1P-XNZAY-ZYMGG-LNM6X-DY1J4

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**