

GT Partners ApS

Ordrupvej 106 1.tv, 2920 Charlottenlund

CVR-nr. 42 46 17 41

Årsrapport 2022/23

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. oktober 2023

Dirigent:

.....
Lars Fæste

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 30. oktober 2023
Direktion:

.....
Lars Fæste
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i GT Partners ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for GT Partners ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du 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 dig 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 dit 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, som du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 30. oktober 2023
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Tom B. Lassen
statsaut. revisor
mne24820

Tobias Oppermann
statsaut. revisor
mne46362

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	GT Partners ApS
Adresse, postnr., by	Ordrupvej 106 1.tv, 2920 Charlottenlund
CVR-nr.	42 46 17 41
Stiftet	14. juni 2021
Hjemstedskommune	Gentofte
Regnskabsår	1. juli 2022 - 30. juni 2023
Direktion	Lars Fæste, Direktør
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er besiddelse af kapitalandele i kapital-selskaber samt dermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2022/23 udviser et underskud på 1.456.263 kr. mod et underskud på 28.609 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2023 udviser en negativ egenkapital på 1.444.872 kr.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er dermed omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabsloven. Ledelsen forventer via fremtidig drift og/eller ved kapitalindsud at genetablere selskabskapitalen. Ejeren indestår for at tilvejebringe likviditet til den daglige drift i regnskabsåret 2023/24.

Der henvises til note 2 for yderligere omtale.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Resultatopgørelse

Note	kr.	2022/23 12 mdr.	2021/22 13 mdr.
	Bruttotab	-21.123	-28.277
	Omkostninger af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	-1.319.450	0
	Finansielle indtægter	20.562	0
	Finansielle omkostninger	-136.252	-332
	Resultat før skat	-1.456.263	-28.609
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-1.456.263	-28.609
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-1.456.263	-28.609
		-1.456.263	-28.609

Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Balance

Note	kr.	2022/23	2021/22
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.868.472	2.776.938
	Andre tilgodehavender	1.684.434	0
		<u>4.552.906</u>	<u>2.776.938</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.552.906</u>	<u>2.776.938</u>
	Omsætningsaktiver		
	Værdipapirer og kapitalandele	0	0
	Likvide beholdninger	27.486	2.143
	Omsætningsaktiver i alt	<u>27.486</u>	<u>2.143</u>
	AKTIVER I ALT	<u>4.580.392</u>	<u>2.779.081</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Aktiekapital	40.000	40.000
	Overført resultat	-1.484.872	-28.609
	Egenkapital i alt	<u>-1.444.872</u>	<u>11.391</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.450	15.450
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	6.009.814	2.752.240
		<u>6.025.264</u>	<u>2.767.690</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.025.264</u>	<u>2.767.690</u>
	PASSIVER I ALT	<u>4.580.392</u>	<u>2.779.081</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Kapitalforhold
- 3 Personaleomkostninger
- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 6 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Egenkapitalopgørelse

kr.	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 14. juni 2021	0	0	0
Overført via resultatdisponering	0	-28.609	-28.609
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	0	40.000
Egenkapital 1. juli 2022	40.000	-28.609	11.391
Overført via resultatdisponering	0	-1.456.263	-1.456.263
Egenkapital 30. juni 2023	40.000	-1.484.872	-1.444.872

Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GT Partners ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af konvertible lån, som indregnes til kostpris. Konvertible lån måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele består af investeringer i kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked. Værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der 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.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag til indregning og måling af gældsforpligtelser.

Øvrige gældsforpligtelser måles til netto realisationsværdien.

Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Noter

2 Kapitalforhold

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er dermed omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabsloven. Ledelsen forventer via fremtidig drift og/eller ved kapitalindsud at genetablere selskabskapitalen. Ejeren indestår for at tilvejebringe likviditet til den daglige drift i regnskabsåret 2023/24.

3 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

4 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgodehavender	I alt
Kostpris 1. juli 2022	2.776.938	0	2.776.938
Tilgange	1.410.984	1.684.434	3.095.418
Kostpris 30. juni 2023	4.187.922	1.684.434	5.872.356
Nedskrivning	-1.319.450	0	-1.319.450
Værdireguleringer 30. juni 2023	-1.319.450	0	-1.319.450
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023	2.868.472	1.684.434	4.552.906

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har forpligtet sig til at investere i private equity-fonde, hvor selskabet pr. 30. juni 2023 har en resterende forpligtelse på 5.812 t.kr. Hovedparten af dette forventes kaldt over de kommende år.

6 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2023.

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.”

Lars Fæste

Direktion

På vegne af: GT Partners ApS

Serienummer: 2960a33d-212d-4022-b2ac-ec28ac691bbf

IP: 167.98.xxx.xxx

2023-11-01 10:56:08 UTC



Lars Fæste

Dirigent

På vegne af: GT Partners ApS

Serienummer: 2960a33d-212d-4022-b2ac-ec28ac691bbf

IP: 167.98.xxx.xxx

2023-11-01 10:56:08 UTC



Tom Barreth Lassen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: e750e22d-62f4-4efb-aa30-fe83e9d6e62b

IP: 194.182.xxx.xxx

2023-11-01 11:11:30 UTC



Tobias Oppermann Kristensen

EY Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 30700228

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: 7340cd43-c7be-4291-9021-9c0f8f85d07a

IP: 194.182.xxx.xxx

2023-11-01 14:04:45 UTC



Penneo dokumentnøgle: ECETD-OEY36-XUHDP-45BU4-6BE23-TUCBQ

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**