

GI II Holding 2 ApS

Filippavej 57 A, Vester Skerninge

CVR-nr. 43 08 16 83

Årsrapport 2022

(fra selskabets stiftelse 23. februar - 31. december 2022)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. juni 2023

Dirigent:

.....
Jens Heimbürger

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 23. februar - 31. december 2022	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for GI II Holding 2 ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 23. februar - 31. december 2022.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 fra selskabets stiftelse 23. februar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vester Skerninge, den 15. juni 2023

Direktion:

.....
Lars Fossum Bladt
direktør

Bestyrelse:

.....
Jens Heimbürger
formand

.....
Hans Ole Nielsen

.....
Lars Fossum Bladt

.....
Lars Risum Højsgaard

.....
Hanne Larsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i GI II Holding 2 ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for GI II Holding 2 ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 23. februar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores 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 fra selskabets stiftelse 23. februar - 31. december 2022 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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.

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

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. 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.

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.

Odense, den 15. juni 2023
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Brian Skovhus Jakobsen
statsaut. revisor
mne27701

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	GI II Holding 2 ApS
Adresse, postnr., by	Filippavej 57 A, Vester Skerninge
CVR-nr.	43 08 16 83
Stiftet	23. februar 2022
Hjemstedskommune	Svendborg
Regnskabsår	23. februar - 31. december 2022
Bestyrelse	Jens Heimburger, formand Hans Ole Nielsen Lars Fossum Bladt Lars Risum Højsgaard Hanne Larsen
Direktion	Lars Fossum Bladt, Direktør
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Cortex Park Vest 3, 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er virksomhedsrådgivning og anden rådgivning om driftsledelse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på 811.432 kr., og virksomhedens balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på 29.188.568 kr.

Selskabet har i året erhvervet 100 % af aktierne i Plus A/S. Årets resultat i dattervirksomheden er realiseret som forventet.

Begivenheder efter balancedagen

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

Årsregnskab 23. februar - 31. december 2022

Resultatopgørelse

Note	kr.	2022 10 mdr.
	Bruttofortjeneste	69.175
	Finansielle indtægter	157.842
	Finansielle omkostninger	-1.267.314
	Resultat før skat	-1.040.297
3	Skat af årets resultat	228.865
	Årets resultat	-811.432
	 Forslag til resultatdisponering	
	Overført resultat	-811.432
		-811.432

Årsregnskab 23. februar - 31. december 2022

Balance

Note	kr.	2022	Åbningsbalance pr. 23. februar 2022
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i dattervirksomheder	77.218.213	0
		<u>77.218.213</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>77.218.213</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	157.842	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	228.865	0
	Andre tilgodehavender	692.090	0
		<u>1.078.797</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	4.440.161	40.000
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.518.958</u>	<u>40.000</u>
	AKTIVER I ALT	<u>82.737.171</u>	<u>40.000</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Anpartskapital	80.000	40.000
	Overkurs ved emission	0	0
	Overført resultat	29.108.568	0
	Egenkapital i alt	<u>29.188.568</u>	<u>40.000</u>
	Gældsforpligtelser		
5	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	26.560.000	0
6	Ansvarlig lånekapital	5.315.477	0
	Anden gæld	3.210.000	0
		<u>35.085.477</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
5	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6.640.000	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.501	0
	Anden gæld	11.820.625	0
		<u>18.463.126</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>53.548.603</u>	<u>0</u>
	PASSIVER I ALT	<u>82.737.171</u>	<u>40.000</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Personaleomkostninger
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 23. februar - 31. december 2022

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	0	0	40.000
Kapitalforhøjelse	40.000	17.920.000	0	17.960.000
Overført via resultatdisponering	0	0	-811.432	-811.432
Overført fra overkurs ved emission	0	-17.920.000	17.920.000	0
Salg af egne kapitalandele	0	0	12.000.000	12.000.000
Egenkapital				
31. december 2022	80.000	0	29.108.568	29.188.568

Årsregnskab 23. februar - 31. december 2022

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GI II Holding 2 ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

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

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Årsregnskab 23. februar - 31. december 2022

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. Hvis der er indikation på nedskrivningsbehov, foretages nedskrivningstest. Hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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 af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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.

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.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Ansvarlig lånekapital

Gældsforpligtelser, hvor kreditor har tilkendegivet at træde tilbage til fordel for alle virksomhedens andre kreditorer, præsenteres som ansvarlig lånekapital. Indregningen foretages efter samme metode som gældsforpligtelser.

Årsregnskab 23. februar - 31. december 2022

Noter

2 Personalemkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

kr. 2022
10 mdr.

3 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst

-228.865

-228.865

4 Finansielle anlægsaktiver

kr.

*Kapitalandele i
dattervirksomhe
der*

Kostpris 23. februar 2022

0

Tilgange

77.218.213

Kostpris 31. december 2022

77.218.213

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022

77.218.213

5 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	<i>Gæld i alt 31/12 2022</i>	<i>Afdrag næste år</i>	<i>Langfristet andel</i>	<i>Restgæld efter 5 år</i>
Gæld til banker	33.200.000	6.640.000	26.560.000	0
Ansvarlig lånekapital	5.315.477	0	5.315.477	0
Anden gæld	3.210.000	0	3.210.000	0
	41.725.477	6.640.000	35.085.477	0

6 Ansvarlig lånekapital

kr.

GI II Invest 2 ApS

*Tidspunkt for
forfald*

*Udestående
beløb*

16/3 2025

5.315.477

5.315.477

Årsregnskab 23. februar - 31. december 2022

Noter

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Ingen eventualforpligtelser pr. 31. december 2022.

8 Sikkerhedsstillelser

Aktier i datterselskabet Plus A/S er stillet til sikkerhed for selskabets mellemværende med pengeinstitutter.

PENNEO

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

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

Lars Fossum Bladt

Direktion

På vegne af: GI II Holding 2 ApS

Serienummer: 9f884a85-d509-47a1-9f74-cb96dada1c14

IP: 91.133.xxx.xxx

2023-06-20 07:35:35 UTC



Jens Heimburger

Dirigent

På vegne af: GI II Holding 2 ApS

Serienummer: c8971979-296f-46be-873e-173d7290ed8e

IP: 85.27.xxx.xxx

2023-06-20 07:40:35 UTC



Jens Heimburger

Bestyrelse

På vegne af: GI II Holding 2 ApS

Serienummer: c8971979-296f-46be-873e-173d7290ed8e

IP: 85.27.xxx.xxx

2023-06-20 07:40:35 UTC



Lars Fossum Bladt

Bestyrelse

På vegne af: GI II Holding 2 ApS

Serienummer: 9f884a85-d509-47a1-9f74-cb96dada1c14

IP: 91.133.xxx.xxx

2023-06-20 07:40:56 UTC



Hans Ole Nielsen

Bestyrelse

På vegne af: GI II Holding 2 ApS

Serienummer: ef0cdd05-0d3f-485f-ba37-baf3deedba88

IP: 85.27.xxx.xxx

2023-06-20 08:19:55 UTC



Hanne Larsen

Bestyrelse

På vegne af: GI II Holding 2 ApS

Serienummer: a4bd9cc6-4cef-4f46-8353-88ea8c8be52b

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-06-21 08:21:32 UTC



Penneo dokumentnøgle: 3V64Y-16PM4-7BGX7-LUA34-PF873-AC1D7

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

PENNEO

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

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

Lars Risum Højsgaard

Bestyrelse

På vegne af: GI II Holding 2 ApS

Serienummer: c90a553d-6fd2-408c-9b7a-6a6ebfccb634

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-06-22 09:58:32 UTC



Brian Skovhus Jakobsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:90136501

IP: 146.247.xxx.xxx

2023-06-22 11:35:57 UTC



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 tidsstemplet 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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>