

PM 1 af 1/11 2007 ApS

**c/o Leon Sass
Jernbæk Alle 5
3200 Helsingør
CVR-nr. 31 25 23 93**

**Årsrapport for 2021/22
(15. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 29. marts 2023

Leon Sass
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
1. oktober 2021 - 30. september 2022	
Balance pr. 30. september 2022	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for PM 1 af 1/11 2007 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. 30. september 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gribskov, den 29. marts 2023

Direktion

Leon Sass
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i PM 1 af 1/11 2007 ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for PM 1 af 1/11 2007 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 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. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 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 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 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 konklusioner 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 Ø, den 29. marts 2023

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Torben Peter Madsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33231

Selskabsoplysninger

Selskabet	PM 1 af 1/11 2007 ApS c/o Leon Sass Jernbæk Alle 5 3200 Helsinge CVR-nr.: 31 25 23 93 Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022 Stiftet: 11. januar 2008 Regnskabsår: 15. regnskabsår Hjemsted: Gribskov
Direktion	Leon Sass, direktør
Revision	TT Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Indiakaj 6 2100 København Ø
Pengeinstitut	Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter handel og investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 31.698.598, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på kr. 22.158.413.

Selskabet er pr. 31.5.2022 blevet sambeskattet med Sass & Larsen ApS.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PM 1 af 1/11 2007 ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabet ikke specificerer de poster, som til sammen udgør bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre kapitalandele og værdipapirer, gæld, fordringer og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

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 resultat efter skat i kapitalinteresser 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder 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.

Kapitalandele i dattervirksomheder 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

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til dækning af underskud i dattervirksomheder mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Selskabsskat og udskudt skat

PM 1 af 1/11 2007 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsметode 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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Resultatopgørelse**1. oktober 2021 - 30. september 2022**

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Bruttotab		-107.446	-76.540
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	-31.905.067	-2.120.546
Indtægt af kapitalandele i kapitalinteresser	2	0	1.682.395
Finansielle indtægter	3	5.484.131	16.530.773
Finansielle omkostninger	4	-4.042.137	-3.733.189
Resultat før skat		-30.570.519	12.282.893
Skat af årets resultat	5	-1.128.079	-3.067.085
Årets resultat		<u>-31.698.598</u>	<u>9.215.808</u>

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	58.900	57.200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-31.905.067	-438.150
Overført resultat	147.569	9.596.758
	<u>-31.698.598</u>	<u>9.215.808</u>

Balance pr. 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	0	0
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder	7	4.126.961	118.747
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		0	32.805.289
Andre værdipapirer og kapitalandele	7	10.035.125	10.240.861
Andre tilgodehavender	7	3.311.176	5.261.929
Finansielle anlægsaktiver		17.473.262	48.426.826
Anlægsaktiver i alt		17.473.262	48.426.826
Andre tilgodehavender		464.678	450.019
Tilgodehavender		464.678	450.019
Værdipapirer	8	13.061.359	16.497.291
Værdipapirer		13.061.359	16.497.291
Likvide beholdninger		2.952.557	1.238.093
Omsætningsaktiver i alt		16.478.594	18.185.403
Aktiver i alt		33.951.856	66.612.229

Balance pr. 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		21.974.513	53.732.011
Foreslået udbytte for regnskabsåret		58.900	57.200
Egenkapital	9	<u>22.158.413</u>	<u>53.914.211</u>
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.255.706	1.760.577
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.255.706</u>	<u>1.760.577</u>
Selskabsskat		140.649	2.730.455
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>140.649</u>	<u>2.730.455</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	0	789.680
Banker		6.000.000	6.000.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		114.809	1.180.766
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.162	1.115
Selskabsskat		2.668.493	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag		540.536	178.188
Anden gæld		72.088	57.237
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.397.088</u>	<u>8.206.986</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>9.537.737</u>	<u>10.937.441</u>
Passiver i alt		<u>33.951.856</u>	<u>66.612.229</u>
Eventualforpligtelser	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital primo	125.000	0	53.732.011	57.200	53.914.211
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-57.200	-57.200
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	31.905.067	-31.905.067	0	0
Årets resultat	0	-31.905.067	147.569	58.900	-31.698.598
Egenkapital ultimo	125.000	0	21.974.513	58.900	22.158.413

Noter

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af underskud i tilknyttede virksomheder	<u>-31.905.067</u>	<u>-2.120.546</u>
	<u>-31.905.067</u>	<u>-2.120.546</u>
2 Indtægt af kapitalandele i kapitalinteresser		
Andel af underskud i kapitalinteresser	<u>0</u>	<u>1.682.395</u>
	<u>0</u>	<u>1.682.395</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	1.237.942	564.081
Renteindtægter fra kapitalinteresser	1.262.173	1.725.385
Andre finansielle indtægter	<u>2.984.016</u>	<u>14.241.307</u>
	<u>5.484.131</u>	<u>16.530.773</u>
4 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	894.666
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	35.983	55.053
Andre finansielle omkostninger	4.006.154	2.750.175
Rentetillæg selskabsskat	<u>0</u>	<u>33.295</u>
	<u>4.042.137</u>	<u>3.733.189</u>

Noter

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.088.846	3.070.980
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>39.233</u>	<u>-3.895</u>
	<u>1.128.079</u>	<u>3.067.085</u>
 6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	1.125.001	1.125.000
Tilgang i årets løb	0	1
Overførsler i årets løb	<u>1</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>1.125.002</u>	<u>1.125.001</u>
 Værdireguleringer primo	-1.125.001	-1.125.001
Årets resultat	-31.905.067	-2.120.547
Overførsler i årets løb	-1	0
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	31.409.938	1.229.100
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	<u>495.129</u>	<u>891.447</u>
Værdireguleringer ultimo	<u>-1.125.002</u>	<u>-1.125.001</u>
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Industri- og Handelsselskabet af 1.7 1991 ApS	Gribskov	100%	-941.571	-39.471
LCP Holding ApS	Gribskov	100%	-14.288.654	-547.199
NORDISK INV. ApS	Gribskov	100%	-2.316.022	-729.070
SASS & LARSEN ApS	Greve	50%	-97.828.641	-61.178.654

Noter

7 Finansielle anlægsaktiver

	Tilgodehaven- der i tilknytte- de virksomhe- der	Tilgodehavend er hos kapitalinteress er	Andre værdipa- pirer og kapi- talandele	Andre tilgode- havender
Kostpris primo	14.588.677	46.782.068	10.188.664	5.791.929
Tilgang i årets løb	869.117	1.910.999	7.254	919.033
Afgang i årets løb	-167.253	0	-2.675.423	-2.869.786
Overførsler i årets løb	48.622.191	-48.693.067	0	0
Kostpris ultimo	63.912.732	0	7.520.495	3.841.176
Opskrivninger primo	0	0	7.698.764	0
Årets opskrivninger	0	0	2.462.433	0
Opskrivninger ultimo	0	0	10.161.197	0
Nedskrivninger primo	14.469.930	13.976.779	7.646.567	530.000
Årets nedskrivninger	820.611	30.589.327	0	0
Overførsler i årets løb	44.495.230	0	0	0
Overførsler i årets løb	0	-44.566.106	0	0
Nedskrivninger ultimo	59.785.771	0	7.646.567	530.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.126.961	0	10.035.125	3.311.176

Investeringer i unoterede investeringsselskaber.

Selskabet har investeret i unoterede investeringsselskaber, der videre har investeret i unoterede porteføljefonde (EQT-fonde). Herigennem har selskabet ejerskab af hovedsageligt unoterede investeringer, hvor selskabet ikke har kontrol eller betydelig indflydelse i (hverken direkte eller indirekte). I de enkelte porteføljefonde anvendes anerkendte værdiansættelsesmetoder og teknikker til måling af dagsværdien. Fastsættelse af dagsværdi for de underliggende porteføljevirkomheder foretages af forvalteren i EQT-fonden i henhold til dagsværdihierarkiet.

Henset til den begrænset indflydelse har selskabet ikke mulighed for oplyse om de specifikke metoder og forudsætninger, som forvalteren af EQT-fonden anvender ved fastsættelsen af dagsværdien af de enkelte porteføljevirkomheder. Til brug for indregning af dagsværdien for investeringsselskaberne anvendes de udarbejdede rapporter tilsendt fra investeringsselskabet, hvor den indrapporteret dagsværdi fra forvalteren i EQT-fonden bliver vurderet ud fra tilgængelig information om relevante markedsforhold samt virksomhedsspecifik og generel information opnået gennem den løbende dialog med EQT-fonden.

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
8 Værdipapirer		
Aktier	<u>13.061.359</u>	<u>16.497.291</u>
Dagsværdi af børsnoterede aktier, ultimo	<u>13.061.359</u>	<u>16.497.291</u>

Den urealiserede ændring i dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelse udgør kr. - 3.443.150.

9 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

10 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld primo	Gæld ultimo	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsskat	3.520.135	140.649	0	0
	3.520.135	140.649	0	0

11 Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har givet tilsagn - via ejeraftaler - om tilførsel af kapital og lån overfor EQT-fonde, som selskabet har investeret i. Fondene indgår under regnskabsposten andre kapitalandele og værdipapirer. De uafregnede tilsagn udgør pr. 30/9 2022 i alt t.kr. 2.669.

Eventualforpligtelser overfor dattervirksomheder

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæringer overfor 4 datterselskaber for tilgodehavender på t.kr. 63.984.

Endvidere er afgivet støtteerklæring overfor de pågældende selskaber til at understøtte den fortsatte drift. Den forventede forpligtelse ved ved de afgivne af støtteerklæringer er indregnet under hensatte forpligtelser.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor én tilknyttet virksomhed for alt mellemværende. Den maksimale kreditramme i det pågældende selskab udgør t.kr. 700 pr. statusdagen. Pr. balancedagen er trukket t.kr. 39.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter mv.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld, t.kr. 6.000, er der givet pant i depot med beholdning af værdipapirer, med en bogført værdi på t.kr. 13.061. Derudover er der givet pant i bankindeståender med en bogført værdi på t.kr. 39.