

Waterfront Invest ApS

CVR-nr.: 40611215

Ingerslevs Boulevard 10
8000 Aarhus C

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

04/08/2022

Lars Schjødt Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Waterfront Invest ApS
Ingerslevs Boulevard 10
8000 Aarhus C

CVR-nr: 40611215

Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandel i dattervirksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Værdiansættelsen af selskabets tilgodehavende hos datterselskab, som pr. 31. december 2021 er nedskrevet til 50 tkr., idet den fremtidige indtjening i datterselskabets investering i udvinding af olie og naturgas anses for værende tvivlsom.

Det er ikke ledelsens forventning, at investeringerne fremover vil kunne generere tilstrækkeligt cash flow som vil kunne servicere tilbagebetalingen af lånet.

Grundet investeringshorisonten er indregning og måling af tilgodehavendet forbundet med usikkerhed og besluttet nedskrevet i regnskabsåret.

Ledelsen vil i løbet af 2022 tage stilling til kapitaltabet og selskabet fremtid.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat før skat udgør -1.858.561 tkr., der af ledelsen anses for meget utilfredsstillende. Det fremadrettede økonomisk afkast ved investering i Working Interest projekter er i høj grad afhængig af udsving i afregningspriserne på olie og naturgas, den amerikanske operatørs økonomiske stilling og ekspertise samt den generelle udvikling i verdenssituationen. Selskabet har tabt over halvdelen af selskabskapitalen. Det er ledelsens forventning, at kapitalen reetableres ved fremtidige afkast fra datterselskabets investeringer.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Skyldig skat og udskudt skat

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. Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 bortset fra poster, der føres direkte i egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Eksterne omkostninger			-19.125
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-1.858.561	
Resultat af ordinær primær drift		-1.858.561	-19.125
Nedskrivning af finansielle aktiver			-1.747.077
Øvrige finansielle omkostninger			-241
Ordinært resultat før skat		-1.858.561	-1.766.443
Årets resultat		-1.858.561	-1.766.443
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.858.561	-1.766.443
I alt		-1.858.561	-1.766.443

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			7.284
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		100.000	1.951.277
Finansielle anlægsaktiver i alt		100.000	1.958.561
Anlægsaktiver i alt		100.000	1.958.561
Likvide beholdninger		28.760	31.276
Omsætningsaktiver i alt		28.760	
AKTIVER I ALT		128.760	1.989.837

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		-3.647.487	-1.788.926
Egenkapital i alt		-3.607.487	-1.748.926
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.609	33.125
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.705.638	3.705.638
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.736.247	3.738.763
Gældsforpligtelser i alt		3.736.247	3.738.763
PASSIVER I ALT		128.760	1.989.837

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2021

1