

Andrea Consult ApS

CVR-nummer 10 12 98 42

Bagsværd Hovedgade 141, 2. th.
2880 Bagsværd

Årsrapport 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
generalforsamling d. 21. juni 2021.



Casper Rasmussen

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Andrea Consult ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 17. juni 2021

Direktionen:



Casper Rasmussen

Til kapitalejerne i Andrea Consult ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Andrea Consult ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 til 31. december 2020, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 til 31. december 2020 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". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores 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 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 regnskabsbrugere 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:

1) 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.

2) 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.

3) 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.

4) 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 konklusioner 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.

5) 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.

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.

København, den 17. juni 2021

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR nr. 34209936



Per Lundahl

Statsautoriseret revisor

mne27832

Selskabsoplysninger

4

Selskabet: Andrea Consult ApS
Bagsværd Hovedgade 141, 2. th.
2880 Bagsværd

Telefon: 60 56 64 54 / 60 54 46 51 / 40 51 96 41
E-mail: info@projektforvaltning.dk
Hjemsted Gladsaxe
Stiftelsesdato 26. februar 1986

CVR-nummer: 10 12 98 42

Binavn: Casper Andréa ApS

Direktion: Casper Rasmussen

Revision: Grant Thornton
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø.
CVR nr. 34 20 99 36

Selskabets aktivitet:

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor rådgivning og investering.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold:

Koncernens aktiviteter er stort set uændret i forhold til tidligere år og forventes at fortsætte uændret i det kommende år.

Dog vil aktiviteterne i 2021 blive samlet i moderselskabet ved at Projektforvaltning ApS og Quantum Invest ApS pr. 1. januar 2021 bliver fusioneret ind i moderselskabet Andrea Consult ApS. Selskabet har i årets løb øget kapitalandelen i South Cone Investments A/S til 60%, hvorfor dette selskab ikke længere er et associeret selskab men et datterselskab. Andre datterselskaber er enten afviklet i 2020 eller vil blive dette i løbet af de kommende år.

Overskuddet for 2020 på DKK 4,4 mio. må betegnes som tilfredsstillende.

Ledelsen vurderer selskabets fremtidsudsigter nogenlunde positivt, og der forventes et positivt resultat for 2021. Udviklingen i valutakurserne mv. - herunder specielt USD - og aktiekurserne har i tidligere år i væsentligt omfang påvirket selskabets overskud. Disse faktorer vil også for det kommende år være af betydning for selskabets nettoresultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke indtrådt begivenheder efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2020.

Generelt:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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.

Omregning af fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen henholdsvis balancedagens kurs, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

I omsætningen indregnes faktureret salg af tjenesteydelser.

Andre eksterne omkostninger:

Omfatter selskabets udgifter til advokat, bogføring, revision mv.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminerings af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminerings af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, udbytter fra værdipapirbeholdning, værdireguleringer af finansielle tilgodehavender samt realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat:

Skat af årets resultat omfattende aktuel og –udskudt skat udgiftsføres eller indtægtsføres med gældende skattesats af årets regnskabsmæssige resultat, reguleret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede udgifter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber. Skat af årets resultat afregnes via moderselskabet Andrea Consult ApS (administrationselskab).

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende selskaber (fuld fordeling).

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:

Bygninger repræsenterer campinghytter på lejet grund og måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen. Campinghytterne afskrives lineært over lejeperioden med ca. 11% årligt.

Nedskrivning på anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til. Negative forskelsbeløb (negativ goodwill) indregnes som en indtægt i resultatopgørelsen på overtagelsestidspunktet, når de almindelige betingelser for indregning af en indtægt er til stede.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Værdipapirer:

Børsnoterede værdipapirer optages til dagsværdi svarende til statusdagens børskurs.

PASSIVER

Selskabsskat og udskudt skat:

Skyldig eller tilgodehavende selskabsskat afsættes i balancen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser der er gældende på statutidspunktet og der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver herunder skatteværdi af fremførselsberettigede underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudte skatteaktiver og –forpligtelser præsenteres modregnet. Udskudt skat netto aktiveres ikke.

Gældsforpligtelser:

Indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Udbytte:

Udbytte som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

KONCERNREGNSKAB

Selskabet udarbejder med henvisning til årsregnskabslovens § 110 ikke koncernregnskab.

Resultatopgørelse 1. januar 2020 - 31. december 2020

10

<u>Note</u>	<u>2020</u> DKK	<u>2019</u> DKK
Nettoomsætning	225.000	640.672
8 Andre indtægter	0	30.488
Andre eksterne omkostninger	-1.157.451	-824.427
1 Personaleomkostninger	<u>-802.461</u>	<u>-758.568</u>
8 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>-109.346</u>
Resultat før finansielle poster	<u>-1.734.912</u>	<u>-1.021.181</u>
2 Finansielle indtægter	5.362.151	3.555.110
3 Finansielle omkostninger	-912.257	-2.750.724
5 Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder	952.577	968.511
6 Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>2.137.521</u>
Resultat før skat	<u>3.667.559</u>	<u>2.889.237</u>
7 Skat af årets resultat	<u>47.569</u>	<u>-616.807</u>
Årets resultat	<u><u>3.715.128</u></u>	<u><u>2.272.430</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	4.474.959	-2.289.493
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	2.000.000	2.000.000
Overførsel til næste år	<u>-2.759.831</u>	<u>2.561.923</u>
Disponeret i alt	<u><u>3.715.128</u></u>	<u><u>2.272.430</u></u>

Balance pr. 31. december 2020

11

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2020</u> DKK	<u>2019</u> DKK
8 Bygninger på lejet grund	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
5 Kapitalandele i dattervirksomheder	41.001.600	4.331.044
6 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	26.100.864
6 Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	1.723.393
4, 11 Andre værdipapirer og kapitalandele	24.130.447	18.910.604
Andre tilgodehavender	10.241.765	10.059.497
Finansielle anlægsaktiver i alt	75.373.812	61.125.402
Anlægsaktiver i alt	75.373.812	61.125.402
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.998.204	3.113.204
5, 6 Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder	2.040.000	5.395.526
7 Selskabsskat	699.248	0
7 Udskudt skat	0	0
Andre tilgodehavender	566.346	350.890
Tilgodehavender i alt	6.303.798	8.859.620
Likvide beholdninger	1.869.260	6.289.570
Omsætningsaktiver i alt	8.173.058	15.149.190
Aktiver i alt	83.546.870	76.274.592

Balance pr. 31. december 2020

12

Passiver

<u>Note</u>	<u>2020</u> <u>DKK</u>	<u>2019</u> <u>DKK</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	23.599.482	19.794.523
Overført resultat	49.869.560	47.270.503
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
9 Egenkapital i alt	<u>75.969.042</u>	<u>69.565.026</u>
Bankgæld	282.861	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	6.253.853	6.368.595
7 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	<u>1.041.114</u>	<u>340.971</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.577.828</u>	<u>6.709.566</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>7.577.828</u>	<u>6.709.566</u>
Passiver i alt	<u>83.546.870</u>	<u>76.274.592</u>

10 Eventualposter mv.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

12 Oversigt kapitalandele dattervirksomheder og associerede virksomheder

	2020 DKK	2019 DKK
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	792.000	792.000
Pensionsbidrag	0	0
Feriepenge og sociale omkostninger	10.461	-33.432
I alt	802.461	758.568
Gennemsnitlig antal ansatte:	2	
	2020 DKK	2019 DKK
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	11.131	15.059
Andre renteindtægter	1.888.393	2.137.282
Aktieudbytte	150.671	268.139
Kursregulering af værdipapirer	2.447.721	877.821
Valutakursregulering	52.969	256.809
Værdiregulering af finansielle tilgodehavender mv.	811.266	0
I alt	5.362.151	3.555.110
	2020 DKK	2019 DKK
3 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter tilknyttede virksomheder	11.854	24.346
Andre renteudgifter	46.497	3.570
Kursregulering af værdipapirer	0	0
Valutakursregulering	853.906	0
Værdiregulering af finansielle tilgodehavender mv.	0	2.722.808
I alt	912.257	2.750.724
	2020 DKK	2019 DKK
4 Værdipapirer		
Saldo pr. 1/1	18.910.604	11.416.279
Tilgang i året	2.797.346	6.616.504
Afgang i året	-25.224	0
Kursregulering	2.447.721	877.821
Bogført værdi pr. 31/12	24.130.447	18.910.604

	2020 DKK	2019 DKK
5 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1/1	3.977.385	3.977.385
Tilgang i året overført fra kapitalandele i ass. virksomheder	6.500.000	0
Andre tilgange i året	6.246.500	0
Værdiregulering i forbindelse med koncerntilskud	1.000.000	0
Afgang i året	-481.766	0
Kostpris 31/12	<u>17.242.119</u>	<u>3.977.385</u>
Op/Nedskrivninger		
Saldo 1/1	353.659	4.780.674
Tilgang i året overført fra kapitalandele i ass. virksomheder	19.600.864	0
Afgang i året / regulering	203.494	0
Andel af resultat i dattervirksomheder	952.577	968.511
Værdiregulering dattervirksomhed registreret på egenkapital	4.688.888	
Udbytte fra dattervirksomheder	-2.040.000	-5.395.526
Saldo 31/12	<u>23.759.482</u>	<u>353.659</u>
Bogført værdi	<u>41.001.601</u>	<u>4.331.044</u>
Oversigt over kapitalandele i dattervirksomheder se note 12.		
	2020 DKK	2019 DKK
6 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1/1	6.660.000	6.660.000
Tilgang i året	0	0
Afgang i året ovf. til kapitalandele i dattervirksomheder	-6.500.000	0
Kostpris 31/12	<u>160.000</u>	<u>6.660.000</u>
Op/Nedskrivninger		
Saldo 1/1	19.440.864	17.303.343
Afgang i året ovf. til kapitalandele i dattervirksomheder	-19.600.864	0
Andel af resultat i associerede virksomheder	0	2.137.521
Udbytte fra associerede virksomheder	0	0
Saldo 31/12	<u>-160.000</u>	<u>19.440.864</u>
Bogført værdi	<u>0</u>	<u>26.100.864</u>
Oversigt over kapitalandele i associerede virksomheder se note 12.		

7 Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat sammensætter sig således:

	Skyldig skat	Udskudt skat	Resultat- opgørelsen
Saldo 1/1	0	0	
Tilbageførsel primo	0	655.270	0
Regulering	-273.801	-655.270	-655.270
Skat af årets resultat	607.701	0	607.701
Betalt aconto i årets løb	-1.033.148	0	0
Saldo ultimo	-699.248	0	-47.569

DKK

Indkomstskat af drift mv i datterselskaber er bogført i de enkelte datterselskaber.

8 Bygninger på lejet grund

Den regnskabsmæssige værdi af campinghytter på lejet grund sammensætter sig således:

	2020 DKK	2019 DKK
Kostpris 1/1	0	2.907.438
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	-2.907.438
Kostpris 31/12	0	0
Af- og nedskrivninger 1/1	0	-792.938
Årets afskrivninger	0	-109.346
Årets nedskrivninger	0	902.284
Af- og nedskrivninger 31/12	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31/12	0	0

Avance på salg af bygninger på lejet grund:

Årets afgang	0	-2.907.438
Heraf afskrevet	0	902.284
	0	-2.005.154
Salgssum	0	2.035.643
Avance ved salg	0	30.489

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Opskrivning af kapital- andele til indre værdi	Forslag til udbytte
	DKK	DKK	DKK	DKK
9 Egenkapital				
Saldo pr. 1/1	500.000	47.270.503	19.794.523	2.000.000
Udbetalt i året	0	0	0	-2.000.000
Årets resultat	0	3.715.128	0	0
Opskrivning kapitalandele	0	-3.804.959	3.804.959	0
Regulering indre værdi kapitalandele		4.688.888	0	0
Forslag til udbytte	0	-2.000.000	0	2.000.000
		0		
Egenkapital 31/12	500.000	49.869.560	23.599.482	2.000.000

Forslag til udbytte for året indregnes som særskilt passivpost under egenkapitalen.

Virksomhedskapitalen er opdelt på 500 aktier à DKK 1.000 og multipla heraf.

10 Eventualposter mv.

Ingen.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets aktiebeholdning er pantsat til fordel for selskabets bankforbindelse.

Der er givet tilbagetrædelseserklæring til fordel for kreditorer i et datterselskab, ligesom der er givet tilsagn om fortsat finansiering af datterselskabets aktiviteter for det kommende år.

12 Oversigt over kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

<u>Navn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Anparts-/ aktiekapital</u>
DATTERVIRKSOMHEDER:			
South Cone Investments A/S	60%	Gladsaxe	14.000.000
<u>Dattervirksomheder, der 1. januar 2021 fusioneres ind i selskabet:</u>			
Projektforvaltning ApS	100 %	Gladsaxe	500.000
Quantum Invest ApS	100%	Gladsaxe	500.000
med følgende associeret virksomhed: Tecnologia AP	35,20%	U.K.	
<u>Dattervirksomheder, der er under afvikling eller frasalg:</u>			
Mira Administration ApS	100 %	Gladsaxe	200.000
Bramfeld Invest ApS i likvidation	100 %	Gladsaxe	200.000
DHS Consult ApS	100 %	Gladsaxe	200.000
Shuttletanker Komplementar ApS	100 %	Gladsaxe	200.000
med følgende dattervirksomheder: Administrationsselskabet af 8/2 2000 ApS	100 %	Gladsaxe	500.000
Kompl. ApS Berthelsdorf under afvikling	100 %	Gladsaxe	125.000
Nordshuttle Invest ApS i likvidation	100 %	Gladsaxe	500.000
ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER (under afvikling):			
PeopleVia ApS	40 %	Gladsaxe	400.000