

CCH Revision
Godkendt
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

Telefon 7023 0189
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76

Godkendte revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Henrik Gislum Jacobsen

www.cchrevision.dk

Bækgården Holding ApS

Egtoftevej 1 A
2950 Vedbæk

CVR-nr. 20 55 87 92

Årsrapport for 2021/2022

(24. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 24. juni 2022

Ernest Schuster

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3 - 5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance pr. 30. april 2022 - Aktiver	12
Balance pr. 30. april 2022 - Passiver	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15 - 19

Selskabsoplysninger

Selskabet Bækgården Holding ApS
Egtoftevej 1 A
2950 Vedbæk

Regnskabsår 1. maj 2021 - 30. april 2022

Direktion Jesper Tullin

Bestyrelse Christian Kruse-Madsen (formand)
Lise-Lotte Tullin
Jesper Tullin

Revisor CCH Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 7023 0189

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for Bækgården Holding ApS for regnskabsåret 2021/2022.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Da koncernen ikke overskrider beløbsgrænsen i Årsregnskabslovens § 110, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

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

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 24. juni 2022

Direktion:

Jesper Tullin

I bestyrelsen:

Christian Kruse-Madsen

Lise-Lotte Tullin

Jesper Tullin

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Bækgården Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bækgården Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 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". 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. 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

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.
- 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 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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

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.

Hørsholm, den 24. juni 2022

CCH Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 27 01 54 76

Claus Hansen

Registreret revisor, MNE-nr.: 28695

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål har bestået i investering i ejendomme, aktier og værdipapirer samt lignende virksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret 2021/2022

Årets resultat er i al væsentlighed som forventet.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Bækgården Holding ApS for 2021/2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Iht. til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og er i hovedsagen som følger:

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 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af posterne nettoomsætning, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter periodens lejeindtægter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, administration m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende udlån, pantebreve, værdipapirer og gæld.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles til dagsværdi fastsat på baggrund af markedsforholdene på balancedagen og er målt ud fra en afkastbaseret beregningsmodel med basis i en på balancedagen skønnet afkastrente.

Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger foretages lineært over aktivernes forventede brugstid baseret på aktivernes vurderede brugstid på pt. 5 år. Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene i balancen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes virksomhedernes andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med ejerskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes uerholdeligt.

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter kapitalandele, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages individuel vurdering af tilgodehavenderne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Værdipapirer og andre kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Gæld

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Selskabet indgår i sambeskatning med sine datterselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Dette selskab er administrationsselskab.

Omregning af fremmed valuta

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

Resultatopgørelse for 1. maj 2021 - 30. april 2022

Note	2021/2022	2020/2021
Bruttofortjeneste	-822.917	106.241
1 Personaleomkostninger.....	3.799.799	2.619.468
Resultat af primær drift	-4.622.716	-2.513.227
2 Afskrivninger.....	742.081	548.935
Andre driftsomkostninger.....	153.095	0
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme....	0	508.915
3 Resultat af kapitalandele.....	19.183.623	-123.498
Resultat før finansielle poster	13.665.731	-2.676.745
Finansielle indtægter.....	3.938.682	11.018.291
Finansielle omkostninger.....	2.050.432	845.506
Resultat før skat	15.553.981	7.496.040
4 Skat af årets resultat, indtægt.....	-838.565	1.836.339
Årets resultat	16.392.546	5.659.701
Resultatfordeling		
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret.....	4.400.000	12.500.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	114.400	113.000
Henlagt til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele.....	-22.158.346	-728.854
Overført resultat til næste år.....	34.036.492	-6.224.445
Disponeret i alt	16.392.546	5.659.701

Balance pr. 30. april 2022

Aktiver

Note	30.04.2022	30.04.2021
Investeringsejendomme.....	9.300.000	9.300.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	2.302.731	1.844.396
5 Materielle anlægsaktiver i alt	11.602.731	11.144.396
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	41.347.707	70.228.880
7 Kapitalandele i associerede virksomheder.....	7.423.257	3.333.383
Andre kapitalandele.....	18.662.923	10.945.958
8 Tilgodehavender associerede virksomheder...	5.516.692	4.083.434
8 Andre tilgodehavender.....	6.596.348	1.540.080
Finansielle anlægsaktiver i alt	79.546.927	90.131.735
Anlægsaktiver i alt	91.149.658	101.276.131
Tilgode hos tilknyttede virksomheder.....	24.388.040	20.413.914
Tilgode hos associerede virksomheder.....	21.089.348	36.008.365
Andre tilgodehavender.....	6.081.507	75.596
Periodeafgrænsningsposter.....	120.000	131.000
Tilgodehavender i alt	51.678.895	56.628.875
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	29.641.856	31.272.033
Likvide beholdninger	35.894.642	12.928.972
Omsætningsaktiver i alt	117.215.393	100.829.880
Aktiver i alt.....	208.365.051	202.106.011

Balance pr. 30. april 2022

Passiver

Note	30.04.2022	30.04.2021
Virksomhedskapital.....	126.000	126.000
Reserve efter indre værdi.....	29.994.341	52.152.687
Overført resultat.....	171.189.020	137.152.528
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	114.400	113.000
Egenkapital i alt	201.423.761	189.544.215
Udskudt skat.....	0	396.836
Hensatte forpligtelser.....	0	396.836
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	5.939.254	10.741.289
Selskabsskat.....	0	642.859
Anden gæld.....	1.002.036	780.812
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.941.290	12.164.960
Gældsforpligtelser i alt	6.941.290	12.164.960
Passiver i alt.....	208.365.051	202.106.011

9 Pantsætninger og sikkerheder, eventualforpligtelser m.v.

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Reserve efter den indre værdis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte for regn- skabsåret	I alt
2020/2021					
Egenkapital primo.....	126.000	52.881.541	143.376.973	110.600	196.495.114
Betalt udbytte.....				-110.600	-110.600
Årets resultat.....		-728.854	6.388.555		5.659.701
Betalt ekstraordinært udbytte.....			-12.500.000		-12.500.000
Udbytte.....			-113.000	113.000	0
Egenkapital ultimo.....	126.000	52.152.687	137.152.528	113.000	189.544.215
2021/2022					
Egenkapital primo.....	126.000	52.152.687	137.152.528	113.000	189.544.215
Betalt udbytte.....				-113.000	-113.000
Årets resultat.....		-22.158.346	38.550.892		16.392.546
Betalt ekstraordinært udbytte.....			-4.400.000		-4.400.000
Udbytte.....			-114.400	114.400	0
Egenkapital ultimo.....	126.000	29.994.341	171.189.020	114.400	201.423.761

Virksomhedskapitalen består af 126 anpartar á nominelt dkk 1.000 eller multipla heraf. Virksomhedskapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	2021/2022	2020/2021
1 Personalemkostninger		
Løn og gager.....	2.526.609	1.493.701
Pensioner.....	1.176.731	1.000.000
Andre omkostninger til social sikring.....	12.349	10.097
Øvrige personaleomkostninger.....	84.110	115.670
Personalemkostninger i alt.....	3.799.799	2.619.468
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	2	2
2 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	742.081	548.935
Afskrivninger i alt.....	742.081	548.935
3 Resultat af kapitalandele		
Resultat af tilknyttede virksomheder.....	6.238.843	2.412.801
Resultat af associerede virksomheder.....	5.402.065	1.355.969
Resultat af andre kapitalandele.....	7.542.715	-3.892.268
Resultat af kapitalandele i alt.....	19.183.623	-123.498
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	51.882	1.246.603
Regulering skat tidligere år.....	-91.935	116.979
Forskydning i udskudt skat.....	-798.512	472.757
Skat af årets resultat.....	-838.565	1.836.339

Selskabet har betalt netto tkr. 552 i selskabsskat/sambeskatningsbidrag i regnskabsperioden.

Noter

	Investerings- ejendomme	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo.....	7.749.729	2.710.351
Årets tilgang.....	5.203.095	1.200.416
Kostpris vedrørende årets afgang.....	-5.203.095	0
	<u>7.749.729</u>	<u>3.910.767</u>
Kostpris ultimo.....	7.749.729	3.910.767
Værdiregulering, af-og nedskrivninger primo.	1.550.271	-865.955
Årets værdireguleringer.....	0	-
Årets af- og nedskrivninger.....	-	-742.081
	<u>1.550.271</u>	<u>-1.608.036</u>
Værdiregulering, af- og nedskrivninger ultimo	1.550.271	-1.608.036
	<u>1.550.271</u>	<u>-1.608.036</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo.....	<u>9.300.000</u>	<u>2.302.731</u>
Anvendte nøglefaktorer ved beregning af dagsværdi ved brug af afkastbaseret model:		
	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Bruttolejeindtægt, tkr.....	377	377
Anvendt afkastrente.....	2,17 - 2,53%	2,17 - 2,53%
Pris pr. m2, i tkr.....	24 - 39	24 - 39

Noter

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	Investerings- selskabet af 11/12 1997 ApS	Bækgården Avonmouth ApS	Bækgården FPUK ApS	Bækgården Christians- bro ApS	Bækgården Smedetofte A/S	Bækgården Administration ApS	Stratford Komplementar ApS	CNJ Ejendomsinvest ApS	I alt kr.
Kostpris primo.....	14.325.000	1.802.675	118.763	125.000	530.097	80.000	125.000	4.000	17.110.535
Årets til- afgang.....	0	0	0	0	0	0	-125.000	0	-125.000
Kostpris ultimo.....	14.325.000	1.802.675	118.763	125.000	530.097	80.000	0	4.000	16.985.535
Nettopskrivninger primo.....	-12.370.523	2.783.324	34.316.992	2.387.462	25.868.367	74.947	-8.575	66.351	53.118.345
Årets resultat.....	8.659	3.623.240	2.288.280	6.257	-178.153	19.988	3.591	466.981	6.238.843
Udloddet fra kapitalandel.....	0	0	-35.000.000	0	0	0	0	0	-35.000.000
Årets afgang.....	0	0	0	0	0	0	4.984	0	4.984
Nettopskrivninger ultimo.....	-12.361.864	6.406.564	1.605.272	2.393.719	25.690.214	94.935	0	533.332	24.362.172
Regnskabsmæssig værdi, ultimo...	1.963.136	8.209.239	1.724.035	2.518.719	26.220.311	174.935	0	537.332	41.347.707

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Selskab	Hjemsted	Ejerandel
Investeringselskabet af 11/12 1997 ApS	Hørsholm	100%
Bækgården Avonmouth ApS	Hørsholm	100%
Bækgården FPUK ApS	Hørsholm	100%
Bækgården Christiansbro ApS	Hørsholm	100%
Bækgården Smedetofte A/S	Hørsholm	100%
Bækgården Administration ApS	Hørsholm	100%
Stratford Komplementar ApS	Hørsholm	100%
CNJ Ejendomsinvest ApS	Hørsholm	10%

Ophørt i 2021/2022
(100% af stemmer besiddes)

Noter

7 Kapitalandele i associerede virksomheder

	2021/2022	2020/2021
Kostpris primo.....	4.299.041	4.367.744
Årets tilgang.....	846.456	131.298
Årets afgang.....	-3.354.409	-200.001
Kostpris ultimo.....	1.791.088	4.299.041
Værdireguleringer primo.....	-965.658	2.175.997
Årets resultat.....	5.402.065	1.355.969
Årets afgang.....	1.489.631	319.048
Udbytte/udlodning fra andelen.....	-293.869	-4.816.672
Værdireguleringer ultimo.....	5.632.169	-965.658
Regnskabsmæssig værdi, ultimo...	7.423.257	3.333.383

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Selskab	Hjemsted	Ejerandel	Andel Resultat	Andel egenkapital
FG UK Management Ltd.	London	50,00%	296.442	3.707
Finansieringsselsk. Hellerup ApS	Hørsholm	50,00%	-33.863	239.531
Teglholms Alle Komplementar ApS	København	50,00%	55.313	0
HT UK Investment ApS	København	50,00%	3.038.384	2.440.010
Finansieringsselsk. Brønshøj ApS	København	50,00%	4.666	83.626
WF Loaninvest ApS	Hørsholm	25,00%	1.188.899	3.609.972
Hellerup komplementar ApS	Hørsholm	27,50%	900	88.328
Padelcenter Nordhavn ApS	København	37,50%	56.656	380.999
ProPadel Shop & Events ApS	København	50,00%	85.832	211.984
FJC Finans ApS	Hørsholm	33,33%	691.058	0
Noor Ejendomme A/S	København	33,33%	17.778	365.100
I alt			5.402.065	7.423.257

Noter

8 Tilgode hos associerede virksomheder/andre tilgodehavender, anlægsaktiver

Af andre tilgodehavender, tkr. 12.113 indgår tkr. 12.113 efter mere end 1 år og ingen del efter 5 år. Tkr. 5.517 er ydet som ansvarlig lånekapital og træder således tilbage for øvrig gæld hos låntager.

9 Pantsætninger og sikkerheder, eventualforpligtelser m.v.

Der er udstedt pantebreve i selskabets investeringsejendomme med en regnskabsmæssig værdi på tkr. 6.800. Gæld udgør pr. statusdagen kr. 0.

Selskabet deltager som kommanditist i K/S Clapham. Selskabets resthæftelse udgør tkr. 12.639. Den udækkede restforpligtelse i K/S Clapham udgør pr. statusdagen kr. 0, idet K/S Claphams egenkapital udgør tkr. 26.495 pr. 31.12.2021.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution samt stillet sine anparter i K/S Clapham, bogført værdi tkr. 158, til sikkerhed for K/S Claphams lån i pengeinstitut. Kautionen er begrænset til tkr. 2.828.

Selskabet deltager som kommanditist i K/S Frenchgate. Selskabets resthæftelse udgør tkr. 4.173. Den udækkede restforpligtelse i K/S Frenchgate udgør pr. statusdagen kr. 0, idet K/S Frenchgates egenkapital udgør tkr. 8.401 pr. 31.12.2021. Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution til sikkerhed for K/S Frenchgates lån i pengeinstitut. Kautionen er begrænset til tkr. 4.172.

Selskabet deltager, sammen med 2 andre interessenter, som interessent i I/S New Southgate med ubegrænset hæftelse for alle virksomhedens forpligtelser, som pr. 31.12.2021 udgør tkr. 27.088. Den udækkede restforpligtelse i virksomheden udgør dog kr. 0, idet virksomhedens egenkapital udgør tkr. 35.522. Andelene i I/S New Southgate til bogført værdi tkr. 17.636 er stillet til sikkerhed for interessentskabets bankgæld, som pr. statusdagen udgør tkr. 4.250. Der afgivet kaution for bankgælden.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution samt stillet sine anparter i WF Loaninvest ApS, bogført værdi tkr. 3.609, til sikkerhed for WF Loaninvest ApS' lån i pengeinstitut. Lånet er ydet med sikkerhed i ejendomme. Belåningsgraden af ejendommene på statusdagen udgør ca. 34%. Kautionen er begrænset til tkr. 10.000.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for tredjemands lån i pengeinstitut. Kautionen er begrænset til tkr. 2.500.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for kapitalandels lån i pengeinstitut. Forpligtelsen udgør pr. 30.04.2022 t.kr. 7.560.

Selskabet har normale forpligtelser til opsigelsesvarsler for ansat personale.

Selskabet indgår i sambeskattet koncern og hæfter således solidarisk med koncernens øvrige selskaber for betaling af sambeskatningens samlede selskabsskat fra og med regnskabsåret 2013 og for eventuelle kildeskatte, som forfalder til betaling fra og med den 1. juli 2012 eller senere.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jesper Tullin

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-418532616237
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2022 kl.: 17:04:44
Underskrevet med NemID

Jesper Tullin

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-418532616237
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2022 kl.: 17:04:44
Underskrevet med NemID

Claus Hansen

Som Revisor NEM ID
RID: 1073917998905
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2022 kl.: 16:22:03
Underskrevet med NemID

Christian Kruse-Madsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-873016789173
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2022 kl.: 10:54:06
Underskrevet med NemID

Lise-Lotte Margrethe Tullin

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-877244709918
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2022 kl.: 17:53:56
Underskrevet med NemID

Ernest Schuster

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-911868184346
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2022 kl.: 11:05:02
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: b0a7abSgJrw247903500