

# **A/S Slotsvænget**

**c/o Advokaterne Foldschack & Forchhammer, Skindergade 23 4., 1159 København K**

**CVR-nr. 28 12 25 51**

## **Årsrapport**

**1. juli 2021 - 30. juni 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. januar 2023.

---

**Knud Foldschack**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for A/S Slotsvænget.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 9. januar 2023

### Direktion

Knud Foldschack

### Bestyrelse

Dorte Mette Jensen

Søren Hvalkof

Knud Foldschack

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til kapitalejeren i A/S Slotsvænget

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for A/S Slotsvænget for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 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. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 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 revisorerets 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.

#### Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henviser til note 1 om moderfondens kapitaltab og økonomi, hvoraf fremgår, at der i tilslutning til forrige års regnskabsaflæggelse blev opnået dispensation for reglerne om kapitaltab og at Fondsbestyrelsen på ny vil anmode om yderligere fristforlængelse, til udgangen af regnskabsåret 2023/24.

På tidspunktet for årsregnskabet aflæggelse foreligger der ikke tilsagn om yderligere fristforlængelse. Fondsbestyrelsen forventer, at der i anledning af den særlige situation og det forsinkede forløb vil blive meddelt yderligere fristforlængelse.

Det fremgår desuden, at fondens planlagte frasalg af erhvervsmæssigt boligprojekt i datterselskab samt fuldførelse af fondens vindmølleprojekt på ny er blevet forsinket som følge af COVID-19 virusens påvirkninger samt tillige krig i Ukraine og at dette derfor først forventes gennemført i slutningen af regnskabsåret 2023/24. De væsentlige Frasalgsgevinster samt den deraf følgende likviditet forventes derfor også at være tilsvarende forsinket.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende disse forhold.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### 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:

- 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

- 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 noteplysningerne, 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 9. januar 2023

### Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

Jens Max Haugbyrd  
statsautoriseret revisor  
mne6161

Allan Breiling  
statsautoriseret revisor  
mne35809

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	A/S Slotsvænget c/o Advokaterne Foldschack & Forchhammer Skindergade 23 4. 1159 København K
	CVR-nr.: 28 12 25 51
	Stiftet: 4. oktober 2004
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Dorte Mette Jensen Søren Hvalkof Knud Foldschack
<b>Direktion</b>	Knud Foldschack
<b>Revision</b>	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmegade 45 2100 København Ø
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank, Havneholmen 29, 1561 København V

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i investering, drift og administration af fast ejendom samt investering i kapitalandele.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat opgjort til et nettounderskud på 558 t.kr. Ved udgangen af regnskabsåret opgøres egenkapitalen til et negativt beløb på 602 t.kr., hvorved selskabet har tabt mere end halvdelen af aktiekapitalen.

Selskabets planlagte frasalg af ejendomsinvesteringen, koncernens og moderfondens frasalg og projekter har som følge af pandemien ikke tidsmæssigt kunnet gennemføres som oplyst og forventet i foregående års regnskab.

Selskabets fremtidige økonomiske forhold er væsentligt afhængig af moderfondens og andre koncernselskabers gennemførelse af planlagte frasalg af erhvervmæssige investeringer samt fuldførelse af såvel polsk vindmølle- som udstykningsprojekt, som forventes at kunne medvirke til nedbringelse af selskabets rentebærende gæld og indbetaling af tilgodehavender. Endvidere at moderfonden hos Erhvervsstyrelsen opnår yderligere fristforlængelse til reetablering af grundkapitalen, senest til udgangen af regnskabsåret 2023.24, idet der væsentligst som følge af pandemien vedrørende Covid-19 virussen samt krig i Ukraine foreligger forsinkelser.

Der henvises til note 1, hvori nærmere er redegjort for fondens kapitaltab samt fondens og koncernens økonomi.

Moderfondens og koncernens hovedbankforbindelse har givet tilsagn om at opretholde kreditterne i de kommende 12 måneder.

Ledelsen aflægger derfor selskabets årsrapport med fortsat drift for øje.



## Ledelsesberetning

---

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Som nævnt er der, væsentligst som følge af Covid-19 og krig i Ukraine, tale om forsinkelser i gennemførelsen af moderfondens og andre koncernselskabers frasalg af investeringer og fuldførelse af projekter.

Selskabets fremtidige økonomiske forhold er væsentligt afhængig af moderfondens og andre koncernselskabers gennemførelse af planlagte frasalg af erhvervsmæssige investeringer samt fuldførelse af såvel polsk vindmølle- som udstykningsprojekt, som forventes at kunne medvirke til nedbringelse af selskabets rentebærende gæld og indbetaling af tilgodehavender. Endvidere at moderfonden hos Erhvervsstyrelsen opnår yderligere fristforlængelse til reetablering af grundkapitalen, senest til udgangen af regnskabsåret 2023.24, idet der væsentligst som følge af pandemien vedrørende Covid-19 virussen og krig i Ukraine foreligger forsinkelser.

Der henvises til note 1, hvori nærmere er redegjort for moderfondens kapitaltab samt moderfondens og koncernens økonomi.

Moderfondens og koncernens hovedbankforbindelse har givet tilsagn om at opretholde kreditterne i de kommende 12 måneder.

Ledelsen aflægger derfor selskabets årsrapport med fortsat drift for øje.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for A/S Slotsvænget er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. 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.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

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 (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### Forpagtningssaftale og øvrige rettigheder

Forpagtningssaftale og øvrige rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Forpagtningssaftale og øvrige rettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af branchemæssige forhold.

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	60 %
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede 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.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

### Selskabsskat og udskudt skat

A/S Slotsvænget hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og 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 selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance dagens 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 på egenkapitalen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Nettoomsætning	0	300.000
Andre driftsindtægter	300.000	0
Andre eksterne omkostninger	-127.604	-353.338
<b>Bruttoresultat</b>	<b>172.396</b>	<b>-53.338</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-642.052	-327.140
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-469.656</b>	<b>-380.478</b>
3 Finansielle omkostninger	-283.375	-271.629
<b>Resultat før skat</b>	<b>-753.031</b>	<b>-652.107</b>
4 Skat af årets resultat	194.533	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-558.498</b>	<b>-652.107</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-558.498	-652.107
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-558.498</b>	<b>-652.107</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>	2022	2021
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
5 Forpagtningsaftale og øvrige rettigheder	0	196.427
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	196.427
6 Grunde og bygninger	4.000.000	4.445.625
Materielle anlægsaktiver i alt	4.000.000	4.445.625
8 Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede virksomheder	406.899	0
9 Andre værdipapirer og kapitalandele	112.200	112.200
Finansielle anlægsaktiver i alt	519.099	112.200
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.519.099</b>	<b>4.754.252</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	27.139	27.139
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	205.000	0
Tilgodehavender i alt	232.139	27.139
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>232.139</b>	<b>27.139</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.751.238</b>	<b>4.781.391</b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>	2022	2021
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Egenkapital</b>		
Selskabskapital	655.000	655.000
Overført resultat	-1.256.672	-698.174
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-601.672</b>	<b>-43.174</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	1.314.277	1.553.728
10 Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.314.277	1.553.728
10 Kortfristet del af langfristet gæld	241.080	246.167
Gæld til pengeinstitutter	66.589	225.308
Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.125	124.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.298.696	2.546.477
Selskabsskat	212.366	0
Anden gæld	181.777	128.885
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.038.633	3.270.837
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>5.352.910</b>	<b>4.824.565</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>4.751.238</b>	<b>4.781.391</b>

1 Selskabets økonomiske stilling og fremtidige økonomi

2 Særlige poster

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

12 Eventualposter



**Egenkapitalopgørelse**

	<b>Virksomhedskapital kr.</b>	<b>Overkurs ved emis- sion kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital 1. juli 2020	650.000	0	-641.067	8.933
Kapitaludvidelse	5.000	595.000	0	600.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-652.107	-652.107
Overført til overført resultat	0	-595.000	595.000	0
Egenkapital 1. juli 2021	655.000	0	-698.174	-43.174
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-558.498	-558.498
	<b>655.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.256.672</b>	<b>-601.672</b>

## Noter

---

### 1. Selskabets økonomiske stilling og fremtidige økonomi

Udviklingen i pandemien vedrørende COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden samt tillige krig i Ukraine har medført yderligere forsinkelser med at gennemføre moderfondens og koncernselskabers planlagte frasalg af erhvervsmæssige investeringer samt fuldførelse af såvel det polske vindmølle- som udstykningsprojekt.

Moderfondens resultat er for 2021.22 opgjort til et nettounderskud på 3,8 mio. kr. Fondens egenkapital er opgjort et positivt beløb på til 11,1 mio. kr.

Erhvervsstyrelsen har den 10. juni 2022 meddelt frist til udgangen af regnskabsåret 2022/23 for reetablering af moderfondens grundkapital. Som følge af de ovenfor beskrevne forsinkede aktiviteter vil fonden ikke været i stand til at reetablere grundkapitalen gennem egen indtjening som oprindeligt forudsat før pandemiens opståen og krigen i Ukraine.

Fondsbestyrelsen vil i forbindelse med regnskabsaflæggelsen underrette Erhvervsstyrelsen om forsinkelserne for så vidt angår reetablering af grundkapitalen og på ny anmode om yderligere fristforlængelse. På tidspunktet for årsregnskabets aflæggelse foreligger der ikke tilsagn om yderligere fristforlængelse. Fondsbestyrelsen forventer, at der i anledning af den særlige situation og det forsinkede forløb vil blive meddelt yderligere fristforlængelse.

### 2. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

## Noter

---

### 2. Særlige poster (fortsat)

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
	<u>          </u>	<u>          </u>
Omkostninger:		
Nedskrivninger på anlægsaktiver	361.545	0
	<u>361.545</u>	<u>0</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-361.545	0
	<u>-361.545</u>	<u>0</u>
<b>Resultat af særlige poster netto</b>	<b><u>-361.545</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	224.813	210.161
Andre finansielle omkostninger	58.562	61.468
	<b>283.375</b>	<b>271.629</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Refusion sambeskatning	-194.533	0
	<b>-194.533</b>	<b>0</b>
<b>5. Forpagtningsaftale og øvrige rettigheder</b>		
Kostpris 1. juli 2021	1.500.000	1.500.000
<b>Kostpris 30. juni 2022</b>	<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2021	-1.303.573	-1.089.287
Årets afskrivninger	-196.427	-214.286
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2022</b>	<b>-1.500.000</b>	<b>-1.303.573</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022</b>	<b>0</b>	<b>196.427</b>
<b>6. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. juli 2021	5.559.693	5.559.693
<b>Kostpris 30. juni 2022</b>	<b>5.559.693</b>	<b>5.559.693</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2021	-1.114.068	-1.029.988
Årets afskrivninger	-84.080	-84.080
Årets nedskrivninger	-361.545	0
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2022</b>	<b>-1.559.693</b>	<b>-1.114.068</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022</b>	<b>4.000.000</b>	<b>4.445.625</b>

## Noter

---

	30/6 2022 kr.	30/6 2021 kr.
<b>7. Produktionsanlæg og maskiner</b>		
Kostpris 1. juli 2021	2.721.707	2.721.707
<b>Kostpris 30. juni 2022</b>	<b>2.721.707</b>	<b>2.721.707</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2021	-2.721.707	-2.721.707
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2022</b>	<b>-2.721.707</b>	<b>-2.721.707</b>
<b>8. Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede virksomheder</b>		
Tilgang i årets løb	406.899	0
<b>Kostpris 30. juni 2022</b>	<b>406.899</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022</b>	<b>406.899</b>	<b>0</b>
<b>9. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Kostpris 1. juli 2021	112.200	112.200
<b>Kostpris 30. juni 2022</b>	<b>112.200</b>	<b>112.200</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022</b>	<b>112.200</b>	<b>112.200</b>

## Noter

---

### 10. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/6 2022 kr.	Kortfristet del af lang- fristet gæld kr.	Langfristet gæld 30/6 2022 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til realkreditinstitutter	1.555.357	241.080	1.314.277	370.986
	<u>1.555.357</u>	<u>241.080</u>	<u>1.314.277</u>	<u>370.986</u>

### 11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.588 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2022 udgør 4.361 t.kr.

På samme ejendom er tinglyst ejerpantebrev på t.kr. 1.750 til sikkerhed for koncernsselskabs gæld på 11.432 t.kr. til kreditinstitut.

Endvidere er tinglyst ejerpantebrev på 338 t.kr., der vedrører koncernsselskabs virksomhed, som i tidligere år er afhændet.

### 12. Eventualposter

#### Eventualaktiver

Selskabet har en negativ udskudt skat på t.kr. 1.148.

#### Eventualforpligtelser

##### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

# PENNEO

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

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

## Dorte Mette Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 44612960-2734-402a-afcf-946cbb1452f7

IP: 87.49.xxx.xxx

2023-01-10 12:12:00 UTC



## Knud Foldschack

Direktionsmedlem

Serienummer: 3112fbc6-77d4-4861-8099-9224870fc49d

IP: 31.31.xxx.xxx

2023-01-10 13:17:55 UTC



## Knud Foldschack

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 3112fbc6-77d4-4861-8099-9224870fc49d

IP: 31.31.xxx.xxx

2023-01-10 13:17:55 UTC



## Søren Hvalkof

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: ff0e2626-a40b-4add-89ed-eeae8363c6af

IP: 85.24.xxx.xxx

2023-01-12 11:05:47 UTC



## Jens Max Haugbyrd

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:17221021

IP: 83.92.xxx.xxx

2023-01-12 11:26:56 UTC



## Allan Breiling

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:93080455

IP: 62.243.xxx.xxx

2023-01-12 11:40:11 UTC



## Knud Foldschack

Dirigent

Serienummer: 3112fbc6-77d4-4861-8099-9224870fc49d

IP: 31.31.xxx.xxx

2023-01-12 12:05:24 UTC



Penneo dokumentnøgle: IHVY5-VPU5F-2ESS8-WQFEY-0DD56-DPL02

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>