

CJ Holding 2005 ApS

Godthåbsvej 58, 1. th., 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 28 67 84 79

Årsrapport

2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. april 2022.

Claus Juel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for CJ Holding 2005 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg 1. april 2022

Direktion

Claus Juel

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaveren i CJ Holding 2005 ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for CJ Holding 2005 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, 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. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejere

Selskabet har i året i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet lån til selskabets kapitalejere, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Forholdet er bragt på plads.

Glostrup 1. april 2022

PKF Munkebo Vindelev

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99

H. Munkebo Christiansen
Statsautoriseret revisor
mne3644

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------------|--|
| Selskabet | CJ Holding 2005 ApS Godthåbsvej 58, 1. th. 2000 Frederiksberg |
| | CVR-nr.: 28 67 84 79 |
| | Regnskabsår: 1. oktober 2020 - 30. september 2021 17. regnskabsår |
| Direktion | Claus Juel |
| Revision | PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup |
| Dattervirksomheder | Granly Hestepension i Fredtofte ApS, Frederiksberg Tenkertanker.dk ApS, Frederiksberg Danemare ApS, Hørsholm |
| Kapitalinteresser | CDK Ejendomme ApS, København Bandholm Hotel Holding A/S, Bandholm |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at besidde kapitalandele samt at drive konsulentvirksomhed inden for områderne administration og rådgivning m.v.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -16.690 t.kr. mod -12.189 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for acceptabelt.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CJ Holding 2005 ApS 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.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration samt autodrift.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresse

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressernes resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

| | |
|---|----------|
| | Brugstid |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en kostpris på under 30.700 kr. pr. enhed 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.

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.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed samt kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed samt kapitalinteresser med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed samt kapitalinteresser 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 associeret virksomhed samt kapitalinteresser.

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

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, sammenlægningsmetoden eller bogført værdi metoden, jf. beskrivelse ovenfor under Virksomhedssammenslutninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat og udskudt skat

CJ Holding 2005 ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte aconto skatter.

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.

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.

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

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|--|--------------------|--------------------|
| Bruttotab | -306.204 | -793.299 |
| 1 Personaleomkostninger | -561.325 | -882.083 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -100.000 | -50.000 |
| Resultat før finansielle poster | -967.529 | -1.725.382 |
| Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | -69.022 | 57.987 |
| Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed | 0 | 3.380.673 |
| Resultat af kapitalinteresser | -2.423.918 | 0 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 85.483 | 78.403 |
| Andre finansielle indtægter | 313.971 | 263.215 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -14.162.124 | -14.572.897 |
| Resultat før skat | -17.223.139 | -12.518.001 |
| 2 Skat af årets resultat | 533.020 | 328.816 |
| Årets resultat | -16.690.119 | -12.189.185 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 4.539.930 | 0 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | -2.992.940 | -1.807.165 |
| Disponeret fra overført resultat | -18.237.109 | -10.382.020 |
| Disponeret i alt | -16.690.119 | -12.189.185 |

Balance 30. september

| Aktiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | 2021 | 2020 |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 600.000 | 700.000 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>600.000</u> | <u>700.000</u> |
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| 5 Kapitalandel i associeret virksomhed | 0 | 8.140.393 |
| 6 Kapitalinteresser | 5.316.475 | 0 |
| 7 Andre tilgodehavender | 0 | 11.500.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>5.316.475</u> | <u>19.640.393</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>5.916.475</u> | <u>20.340.393</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 1.650.861 | 1.024.805 |
| 8 Udskudte skatteaktiver | 861.836 | 328.816 |
| Andre tilgodehavender | 3.608.475 | 4.464.090 |
| 9 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 0 | 3.208.921 |
| Tilgodehavender i alt | <u>6.121.172</u> | <u>9.026.632</u> |
| Likvide beholdninger | <u>20.973</u> | <u>1.289.354</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>6.142.145</u> | <u>10.315.986</u> |
| Aktiver i alt | <u>12.058.620</u> | <u>30.656.379</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | 2021 | 2020 |
|-------------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | | <u> </u> | <u> </u> |
| Egenkapital | | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 386.991 | 3.379.931 |
| | Overført resultat | 6.362.740 | 24.599.849 |
| | Egenkapital i alt | <u>6.874.731</u> | <u>28.104.780</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| 4 | Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 808.648 | 739.626 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>808.648</u> | <u>739.626</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Gæld til pengeinstitutter | 1.260.000 | 0 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.260.000</u> | <u>0</u> |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 136.153 | 135.203 |
| | Anden gæld | 2.979.088 | 1.676.770 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.115.241</u> | <u>1.811.973</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>4.375.241</u> | <u>1.811.973</u> |
| | Passiver i alt | <u>12.058.620</u> | <u>30.656.379</u> |

10 Eventualposter

Egenkapitaloppgørelse

| | Virksomheds- kapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode | Overført resul- tat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|---|---------------------------------|--|--------------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. | | | | | |
| oktober 2019 | 125.000 | 5.187.096 | 34.981.869 | 0 | 40.293.965 |
| Resultatandel | 0 | -1.807.165 | -10.382.020 | 0 | -12.189.185 |
| Egenkapital 1. | | | | | |
| oktober 2020 | 125.000 | 3.379.931 | 24.599.849 | 0 | 28.104.780 |
| Resultatandel | 0 | -2.992.940 | -18.237.109 | 0 | -21.230.049 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 0 | 4.539.930 | 0 | 4.539.930 |
| Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 0 | -4.539.930 | 0 | -4.539.930 |
| | 125.000 | 386.991 | 6.362.740 | 0 | 6.874.731 |

Noter

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|---|------------------------|------------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger og gager | 559.337 | 878.959 |
| Andre omkostninger til social sikring | 1.988 | 3.124 |
| | <u>561.325</u> | <u>882.083</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | <u>-533.020</u> | <u>-328.816</u> |
| | <u>-533.020</u> | <u>-328.816</u> |
| | | |
| 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. oktober 2020 | <u>750.000</u> | <u>750.000</u> |
| Kostpris 30. september 2021 | <u>750.000</u> | <u>750.000</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020 | -50.000 | 0 |
| Årets afskrivninger | <u>-100.000</u> | <u>-50.000</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2021 | <u>-150.000</u> | <u>-50.000</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021 | <u>600.000</u> | <u>700.000</u> |

Noter

| | <u>30/9 2021</u> | <u>30/9 2020</u> | | |
|---|--------------------------|--------------------------|-----------------------|--|
| 4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | | | |
| Kostpris 1. oktober 2020 | 2.029.500 | 1.407.000 | | |
| Tilgang i årets løb | <u>0</u> | <u>622.500</u> | | |
| Kostpris 30. september 2021 | <u>2.029.500</u> | <u>2.029.500</u> | | |
| Op-/nedskrivninger 1. oktober 2020 | -4.720.462 | -4.778.449 | | |
| Årets resultat | -69.022 | 166.826 | | |
| Årets resultat, regulering tidligere år | <u>0</u> | <u>-108.839</u> | | |
| Opskrivninger 30. september 2021 | <u>-4.789.484</u> | <u>-4.720.462</u> | | |
| Modregnet i tilgodehavender | 1.951.336 | 1.951.336 | | |
| Overført til hensatte forpligtelser | <u>808.648</u> | <u>739.626</u> | | |
| Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser | <u>2.759.984</u> | <u>2.690.962</u> | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021 | <u>0</u> | <u>0</u> | | |
| Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter | | | | |
| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat | Regnskabs- mæssig værdi hos CJ Holding 2005 ApS |
| Granly Hestepension i Fredtofte ApS, Frederiksberg | 100 % | -3.393.844 | -67.350 | 0 |
| Tenkertanker.dk ApS, Frederiksberg | 100 % | 11.360 | -1.672 | 0 |
| Danemare ApS, Hørsholm | 96 % | 848.872 | -2.871.399 | 0 |

Noter

| | 30/9 2021 | 30/9 2020 |
|---|------------------|------------------|
| 5. Kapitalandel i associeret virksomhed | | |
| Kostpris 1. oktober 2020 | 40.000 | 40.000 |
| Overført til Kapitalinteresse | -40.000 | 0 |
| Kostpris 30. september 2021 | 0 | 40.000 |
| Op-/nedskrivninger 1. oktober 2020 | 8.100.393 | 9.965.545 |
| Overført til Kapitalinteresse | -8.100.393 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 3.253.303 |
| Udbytte | 0 | -5.245.824 |
| Regl. årets resultat tidl. år | 0 | 127.369 |
| Opskrivninger 30. september 2021 | 0 | 8.100.393 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021 | 0 | 8.140.393 |
| 6. Kapitalinteresser | | |
| Kostpris 1. oktober 2020 | 0 | 0 |
| Overført fra Kapitalandel i associeret virksomhed | 40.000 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 100.000 | 0 |
| Kostpris 30. september 2021 | 140.000 | 0 |
| Opskrivninger 1. oktober 2020 | 0 | 0 |
| Overført fra Kapitalandel i associeret virksomhed | 8.100.393 | 0 |
| Årets resultat | -2.423.918 | 0 |
| Udbytte | -500.000 | 0 |
| Opskrivninger 30. september 2021 | 5.176.475 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021 | 5.316.475 | 0 |

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat | Regnskabs- mæssig værdi hos CJ Holding 2005 ApS |
|---|-----------|-------------|----------------|---|
| CDK Ejendomme ApS, København | 50 % | 11.132.949 | -4.647.836 | 5.566.475 |
| Bandholm Hotel Holding A/S, Bandholm | 40,8 % | 0 | -100.000 | 0 |

Noter

| | 30/9 2021 | 30/9 2020 | |
|--|--------------------|---|--|
| 7. Andre tilgodehavender | | | |
| Kostpris 1. oktober 2020 | 26.440.000 | 26.440.000 | |
| Kostpris 30. september 2021 | 26.440.000 | 26.440.000 | |
| Nedskrivninger 1. oktober 2020 | -14.940.000 | 0 | |
| Årets nedskrivninger | -11.500.000 | -14.940.000 | |
| Nedskrivninger 30. september 2021 | -26.440.000 | -14.940.000 | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021 | 0 | 11.500.000 | |
| Der specificeres således: | | | |
| Salgssum anpartar, kursværdi | 0 | 11.500.000 | |
| | 0 | 11.500.000 | |
| 8. Udskudte skatteaktiver | | | |
| Udskudte skatteaktiver 1. oktober 2020 | 328.816 | 0 | |
| Udskudt skat af årets resultat | 533.020 | 328.816 | |
| | 861.836 | 328.816 | |
| Udskudt skat påhviler følgende poster: | | | |
| Materielle anlægsaktiver | -132.000 | 11.000 | |
| Fremført underskud fra tidligere år | 993.836 | 317.816 | |
| | 861.836 | 328.816 | |
| 9. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | | |
| Kategori | Rentefod | Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret | Tilgodehavende i alt 30. september 2021 |
| Direktion | 10,05 | 3.208.921 | 0 |

Noter

10. Eventualposter

Sambeskatning

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

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.