

**Grant Thornton**  
Godkendt  
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45  
2100 København Ø  
CVR-nr. 34209936

T (+45) 33 110 220

[www.grantthornton.dk](http://www.grantthornton.dk)

# Solhverv Holding ApS

Skindergade 23 4., 1159 København K

CVR-nr. 30 61 62 19

## Årsrapport

**1. juli 2022 - 30. juni 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. januar 2024.

---

**Knud Foldschack**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Solhverv Holding ApS.

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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 31. januar 2024

### **Direktion**

Dorte Mette Jensen

Knud Foldschack

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til kapitalejeren i Solhverv Holding ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Solhverv Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 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 revisorers 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 ledelsen på ny vil anmode Erhvervsstyrelsen om yderligere fristforlængelse til reetablering af grundkapitalen ved egen indtjening, til udgangen af regnskabsåret 2024/25.

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.

Det fremgår endvidere, at moderfondens planlagte frasalg af erhvervsmæssigt boligprojekt i datterselskab samt fuldførelse af moderfondens vindmølleprojekt fortsat er blevet forsinket som følge af COVID-19 virussens eftervirkninger samt tillige krig i Ukraine og at dette derfor først forventes gennemført fuldt ud i regnskabsåret 2024/25.

De væsentlige frasalgsgevinster samt den deraf følgende likviditet forventes derfor også at være tilsvarende forsinket. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende disse forhold.

#### 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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.
- 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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder notoplysningerne, 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 31. januar 2024

### **Grant Thornton**

Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

Jens Max Haugbyrd  
statsautoriseret revisor  
mne6161

Allan Breiling  
statsautoriseret revisor  
mne35809

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Solhverv Holding ApS Skindergade 23 4. 1159 København K
	Telefon: +45 33 44 55 66
	CVR-nr.: 30 61 62 19
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Dorte Mette Jensen Knud Foldschack
<b>Revision</b>	Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
<b>Advokatforbindelse</b>	& Foldschack Advokatpartnerselskab
<b>Dattervirksomheder</b>	Øllingegaard af 30/6 2012 ApS, København Øllingegaard Holding ApS, København

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år hovedsageligt i at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et nettounderskud på 1.280 t. kr. mod 391 t. kr. året før. Stigningen i underskuddet har væsentligst sammenhæng med renteutviklingen og som følge heraf såvel egne øgede finansieringsomkostninger som tilsvarende i datterselskaberne. Egenkapitalen er opgjort til et positivt beløb på 7.857 t.kr. mod et positivt beløb på 9.137 t.kr året før.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

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

Fondsbestyrelsen vil i forbindelse med regnskabsaflæggelsen underrette Erhvervsstyrelsen om forsinkelserne for så vidt angår reetableringen af kapitalen og anmode om en yderligere fristforlængelse.

For det kommende regnskabsår 2023/24 må det forventes, at fondens driftsresultat vil blive et overskud i størrelsesordenen 3.200 – 3.300 t.kr. incl. forventet frasalg af fondens og koncernens ejendomsinvesteringer. På tidspunktet for årsregnskabet aflæggelse er fondens egenkapital dog forringet i en størrelsesorden af 2.300.kr. Fondens og koncernens likviditet forventes forbedret med netto ca. 7.300 – 7.700 t.kr., som væsentligst forventes at vedrøre frasalg af ejendomsinvesteringerne Søvind og Bornholm samt gevinst ved den første del af det polske boligprojekt.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Solhverv Holding 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

I selskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminerings af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

### 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.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede 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.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

#### 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

##### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder til den forholdsmæssige andel af virksomhedens 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. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Koncerngoodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5-20 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

For væsentlige aktiver og forpligtelser, der er indregnet i tilknyttede virksomheder, men ikke findes i modervirksomheden, er følgende regnskabspraksis anvendt:

## Anvendt regnskabspraksis

---

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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 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.

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 nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Selskabsskat og udskudt skat

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

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Solhverv Holding ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
<b>Bruttotab</b>	<b>-60.250</b>	<b>-48.750</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-811.633	-173.415
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	520.238	428.179
3 Øvrige finansielle omkostninger	-948.635	-784.942
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.300.280</b>	<b>-578.928</b>
2 Skat af årets resultat	20.084	188.296
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.280.196</b>	<b>-390.632</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-1.280.196	-390.632
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-1.280.196</b>	<b>-390.632</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		2023	2022
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	13.491.007	13.843.266
5	Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttet virksomhed	20.084	188.296
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>13.511.091</u>	<u>14.031.562</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>13.511.091</u></b>	<b><u>14.031.562</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>6.300.682</u>	<u>5.780.444</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>6.300.682</u>	<u>5.780.444</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>6.300.682</u></b>	<b><u>5.780.444</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>19.811.773</u></b>	<b><u>19.812.006</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>	2023	2022
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Egenkapital</b>		
Selskabskapital	150.000	150.000
Overført resultat	7.707.262	8.987.458
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>7.857.262</u></b>	<b><u>9.137.458</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	459.374	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>459.374</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	100.250	40.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	11.394.887	10.634.548
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.495.137	10.674.548
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>11.495.137</u></b>	<b><u>10.674.548</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>19.811.773</u></b>	<b><u>19.812.006</u></b>

**1 Selskabets økonomiske stilling og fremtidige økonomi**

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**7 Eventualposter**

**Egenkapitalopgørelse**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Reserve for op- skrivninger kr.</b>	<b>Overført resul- tat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital 1. juli 2021	150.000	2.382.528	6.995.562	9.528.090
Opløsning af tidligere års opskrivninger	0	-2.382.528	0	-2.382.528
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-390.632	-390.632
Regulering 1	0	0	2.382.528	2.382.528
Egenkapital 1. juli 2022	150.000	0	8.987.458	9.137.458
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-1.280.196	-1.280.196
	<b>150.000</b>	<b>0</b>	<b>7.707.262</b>	<b>7.857.262</b>



## Noter

---

### 1. Selskabets økonomiske stilling og fremtidige økonomi

De økonomiske eftervirkninger af pandemien vedrørende COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden samt senere tillige krig i Ukraine har medført fortsatte forsinkelser med at gennemføre moderfondens og koncernselskabers planlagte aktiviteter med frasalg af erhvervsmæssige investeringer samt fuldførelse af såvel det polske vindmølle- som boligudstykningsprojekt.

Selskabets økonomiske forhold er afhængig af koncernens gennemførelse af ovennævnte frasalg af projekter.

Fondens resultat er for 2022/23 opgjort til et nettounderskud på 6,2 mio. kr. Fondens egenkapital er opgjort et positivt beløb på til 4,9 mio. kr. Der var forventet et nettounderskud i størrelsesordenen 3.800 - 4.000 t. kr, men der måtte foretages nedskrivning på 2 mio. kr. af en ejendom i et af fondens datterselskaber, idet der ikke var markedsmæssig efterspørgsel til udbudsprisen.

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 og i det kommende regnskabsår.

Fondsbestyrelsen vil derfor i forbindelse med regnskabsaflæggelsen underrette Erhvervsstyrelsen om forsinkelserne for så vidt angår reetablering af grundkapitalen og på ny anmode om yderligere fristforlængelse til udgangen af regnskabsåret 2024/25. På tidspunktet for årsregnskabsaflæggelse foreligger der ikke tilsagn om den yderligere fristforlængelse. Fondsbestyrelsen forventer, at der i anledning af den særlige situation og det forsinkede forløb vil blive meddelt yderligere fristforlængelse.

Fondens 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.

	2022/23 kr.	2021/22 kr.
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Refusion af selskabsskab ved sambeskatning	-20.084	-188.296
	<b>-20.084</b>	<b>-188.296</b>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	948.635	784.942

## Noter

	2022/23 kr.	2021/22 kr.
	<b>948.635</b>	<b>784.942</b>
<b>4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli 2022	26.786.106	26.786.106
<b>Kostpris 30. juni 2023</b>	<b>26.786.106</b>	<b>26.786.106</b>
Nedskrivninger 1. juli 2022	-12.942.840	-12.769.425
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-811.633	-173.415
<b>Nedskrivninger 30. juni 2023</b>	<b>-13.754.473</b>	<b>-12.942.840</b>
Overført til hensatte forpligtelser	459.374	0
<b>Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser</b>	<b>459.374</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023</b>	<b>13.491.007</b>	<b>13.843.266</b>
<b>Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter</b>		
	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
	<b>Ejerandel</b>	
	95,3125	
Øllingegaard af 30/6 2012 ApS, København	%	-481.968
Øllingegaard Holding ApS, København	100 %	-987.499
	<b>13.491.007</b>	<b>129.577</b>
	<b>13.009.039</b>	<b>-857.922</b>
<b>5. Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttet virksomhed</b>		
Kostpris 1. juli 2022	188.296	0
Tilgang i årets løb	20.084	188.296
Afgang i årets løb	-188.296	0
<b>Kostpris 30. juni 2023</b>	<b>20.084</b>	<b>188.296</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023</b>	<b>20.084</b>	<b>188.296</b>

## Noter

---

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

### 7. Eventualposter

#### Eventualaktiver

Udskudt skatteaktiv udgør 988 t.kr., der ikke er indregnet i årsregnskabet.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med A/S Slotsvænget, CVR-nr. 28122551, som er administrationsselskab 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.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 212 t.kr. vedrørende regnskabsåret 2021/22.

# 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.”

**Knud Foldschack**

**Dirigent**

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

IP: 188.178.xxx.xxx

2024-01-31 19:04:41 UTC



Penneo dokumentnøgle: DD4EY-4K6ID-4BIWQ-ATP11-UUJFH-Q5TNI

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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**