

# **Solhverv Holding ApS**

**Skindergade 23 4., 1159 København K**

**CVR-nr. 30 61 62 19**

## **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

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 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**

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 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 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 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 regnskabsbrugerne 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>	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, Statsautoriseret 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 aktiviteter består i lighed med tidligere år hovedsageligt i at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til et underskud på 391 t.kr. mod et overskud på 126 t.kr. sidste år. Egenkapitalen er opgjort til 9.137 t.kr.

Selskabets resultat vurderes at være mindre tilfredsstillende, idet koncernens og moderfondens planlagte frasalg og projekter som følge af pandemien ikke tidsmæssigt har 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 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 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.

### 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.



## **Ledelsesberetning**

---

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 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 eksklusiv 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 eliminering 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 eliminering 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 nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Egenkapital

#### Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris.

#### 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 selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisationsværdi.

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 nettorealisationsværdi.

### 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>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
<b>Bruttotab</b>	<b>-48.750</b>	<b>-43.000</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-173.415	496.700
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	428.179	401.536
3 Øvrige finansielle omkostninger	-784.942	-729.006
<b>Resultat før skat</b>	<b>-578.928</b>	<b>126.230</b>
2 Skat af årets resultat	188.296	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-390.632</b>	<b>126.230</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	126.230
Disponeret fra overført resultat	-390.632	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-390.632</b>	<b>126.230</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>	2022	2021
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	13.843.266	14.016.681
5 Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttet virksomhed	188.296	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>14.031.562</u>	<u>14.016.681</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>14.031.562</u></b>	<b><u>14.016.681</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.780.444	5.352.265
Tilgodehavender i alt	<u>5.780.444</u>	<u>5.352.265</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>5.780.444</u></b>	<b><u>5.352.265</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>19.812.006</u></b>	<b><u>19.368.946</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>	2022	2021
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Egenkapital</b>		
Selskabskapital	150.000	150.000
Reserve for opskrivninger	0	2.382.528
Overført resultat	8.987.458	6.995.562
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>9.137.458</u></b>	<b><u>9.528.090</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	40.000	66.875
Gæld til tilknyttede virksomheder	10.634.548	9.773.981
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.674.548	9.840.856
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>10.674.548</u></b>	<b><u>9.840.856</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>19.812.006</u></b>	<b><u>19.368.946</u></b>

**1 Selskabets økonomiske stilling og fremtidige økonomi**

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**7 Eventualposter**



**Egenkapitalopgørelse**

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for op- skrivninger kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode kr.	Overført resul- tat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2020	150.000	2.382.528	0	-2.378.599	153.929
Resultatandel	0	0	0	126.230	126.230
Overført	0	0	-9.247.931	9.247.931	0
Opskrivning af værdi af ejendom i tilknyttet virksomhed	0	0	9.247.931	0	9.247.931
Egenkapital 1. juli 2021	150.000	2.382.528	0	6.995.562	9.528.090
Opløsning af tidligere års opskrivninger	0	-2.382.528	0	2.382.528	0
Resultatandel	0	0	0	-390.632	-390.632
	<b>150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.987.458</b>	<b>9.137.458</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.

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Refusion af selskabsskab ved sambeskatning	-188.296	0
	<b>-188.296</b>	<b>0</b>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	784.942	729.006
	<b>784.942</b>	<b>729.006</b>

## Noter

	30/6 2022 kr.	30/6 2021 kr.
<b>4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli 2021	26.786.106	26.786.106
<b>Kostpris 30. juni 2022</b>	<b>26.786.106</b>	<b>26.786.106</b>
Opskrivninger 1. juli 2021	-12.769.425	-22.514.056
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-173.415	496.700
Opskrivning af værdi af ejendom i tilknyttet virksomhed	0	9.247.931
<b>Opskrivninger 30. juni 2022</b>	<b>-12.942.840</b>	<b>-12.769.425</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022</b>	<b>13.843.266</b>	<b>14.016.681</b>
<b>Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter</b>		
	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
	<b>Ejerandel</b>	<b>kr.</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Øllingegaard af 30/6 2012 ApS, København	95,3125 % 505.531	-479.998
Øllingegaard Holding ApS, København	100 % 13.361.430	284.083
	<b>13.866.961</b>	<b>-195.915</b>
<b>5. Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttet virksomhed</b>		
Tilgang i årets løb	188.296	0
<b>Kostpris 30. juni 2022</b>	<b>188.296</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022</b>	<b>188.296</b>	<b>0</b>
<b>6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		
<b>7. Eventualposter</b>		
<b>Eventualaktiver</b>		
Udskudt skatteaktiv udgør 901 t.kr., der ikke er indregnet i årsregnskabet.		

## Noter

---

### 7. Eventualposter (fortsat)

#### 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.

# PENNEO

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

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

## Dorte Mette Jensen

Direktionsmedlem

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

IP: 87.49.xxx.xxx

2023-01-10 11:12:33 UTC



## Knud Foldschack

Direktionsmedlem

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

IP: 31.31.xxx.xxx

2023-01-10 13:15:58 UTC



## Jens Max Haugbyrd

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:17221021

IP: 83.92.xxx.xxx

2023-01-10 13:53:38 UTC



## Allan Breiling

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:93080455

IP: 62.243.xxx.xxx

2023-01-10 14:37:48 UTC



## Knud Foldschack

Dirigent

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

IP: 31.31.xxx.xxx

2023-01-10 14:47:34 UTC



Penneo dokumentnøgle: FEEKQ-6831W-CIH3L-COKI4-ZTAEQ-Q84ZL

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](mailto: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/validate>