

Solhverv Holding ApS

Skindergade 23 4., 1159 København K

CVR-nr. 30 61 62 19

Årsrapport

1. juli 2020 - 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. december 2021.



Knud Foldschack
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 22. december 2021

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 2020 - 30. juni 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. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 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 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 selskabets økonomi og fremtidige økonomi, hvoraf fremgår, at udviklingen i pandemien vedrørende COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden har medført yderligere forsinkelser til senest med udgangen af regnskabsåret 2022.23 at gennemføre moderfondens og koncernselskabers planlagte frasalg af erhvervsmæssige investeringer samt forventede fuldførelse af såvel polsk vindmølle- som udstykningsprojekt, hvilket forventes at medvirke til nedbringelse af selskabets rentebærende gæld.

Det fremgår endvidere, at moderfondens bestyrelse i forbindelse med regnskabsaflæggelsen vil underrette Erhvervsstyrelsen om forsinkelserne for så vidt angår reetablering af grundkapitalen og anmode om yderligere fristforlængelse samt at der på tidspunktet for årsregnskabets aflæggelse således ikke foreligger tilsagn om yderligere fristforlængelse og, at fondsbestyrelsen forventer, at der i anledning af den særlige situation og det forsinkede forløb vil blive meddelt yderligere fristforlængelse.

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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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 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.

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 22. december 2021

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Jens Max Haugbyrd
statsautoriseret revisor
mne6161

Allan Breiling
statsautoriseret revisor
mne35809

Selskabsoplysninger

Selskabet	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
Direktion	Dorte Mette Jensen Knud Foldschack
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Dattervirksomheder	Øllingegaard af 30/6 2012 ApS, København Øllingegaard Holding ApS, København

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år hovedsagligt i at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat opgjort til et nettooverskud på 126 t.kr. Ved udgangen af regnskabsåret udgør egenkapitalen 9.528 t.kr.

Selskabets resultat og egenkapital vurderes at være acceptabelt, trods det at koncernens og moderfondens planlagte frasalg og projekter som følge af pandemien ikke tidsmæssigt har kunnet gennemføres som oplyst og forventet i foregående års regnskab. Væsentligt er her at resultat og egenkapital for datterselskab ved indregning efter indre værdis metode er positivt påvirket af indtægtsført udskudt skat og dagsværdiopskrivning af ejendom med 9.248 t.kr. efter reduktion for udskudt skat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Som nævnt er der, væsentligst som følge af Covid-19, 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 erhvervs-mæssige investeringer samt fuldførelse af såvel polsk vindmølle- som udstykningsprojekt, som forventes at kunne medvirke til nedbringelse af selskabets rentebærende gæld. Endvidere at moderfonden hos Erhvervsstyrelsen opnår yderligere fristforlængelse til reetablering af grundkapitalen, senest til udgangen af regnskabsåret 2022.23, idet der væsentligst som følge af pandemien vedrørende Covid-19 virussen foreligger forsinkelser.

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

Moderfonden har opnået lån fra eksternt side med henblik på imødekomme af koncernens drifts- og likviditetsmæssige krav i det kommende regnskabsår.

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.

Som følge af de anførte forsinkelser må det forventes, at selskabet for det kommende år vil medføre driftsunderskud i størrelsesordenen 800-900 t.kr.

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 indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

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

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 virksomhedernes 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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”.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttotab	-43.000	-30.187
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	496.700	-1.225.300
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	401.536	193.044
3 Øvrige finansielle omkostninger	-729.006	-753.544
Årets resultat	126.230	-1.815.987
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	126.230	0
Disponeret fra overført resultat	0	-1.815.987
Disponeret i alt	126.230	-1.815.987

Balance 30. juni

Aktiver		2021	2020
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	14.016.681	4.272.050
	Finansielle anlægsaktiver i alt	14.016.681	4.272.050
	Anlægsaktiver i alt	14.016.681	4.272.050
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.352.265	5.019.219
	Tilgodehavender i alt	5.352.265	5.019.219
	Omsætningsaktiver i alt	5.352.265	5.019.219
	Aktiver i alt	19.368.946	9.291.269

Balance 30. juni

Passiver	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
Selskabskapital	150.000	150.000
Reserve for opskrivninger	2.382.528	2.382.528
Overført resultat	6.995.562	-2.378.599
Egenkapital i alt	<u>9.528.090</u>	<u>153.929</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	66.875	25.625
Gæld til tilknyttede virksomheder	9.773.981	9.111.715
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>9.840.856</u>	<u>9.137.340</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>9.840.856</u>	<u>9.137.340</u>
Passiver i alt	<u>19.368.946</u>	<u>9.291.269</u>

1 Selskabets økonomiske stilling og fremtidige økonomi

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved emission 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						
2019	126.000	0	2.382.528	3.797.189	-15.535.801	-9.230.084
Kapitaludvidelse	24.000	11.176.000	0	0	0	11.200.000
Resultatandel	0	0	0	0	-1.815.987	-1.815.987
Overført til						
overført resultat	0	-11.176.000	0	0	11.176.000	0
Overført	0	0	0	-3.797.189	3.797.189	0
Egenkapital 1. juli						
2020	150.000	0	2.382.528	0	-2.378.599	153.929
Resultatandel	0	0	0	0	126.230	126.230
Opskrivning af værdi af ejendom i tilknyttet						
virksomhed	0	0	0	9.247.931	0	9.247.931
Overført	0	0	0	-9.247.931	9.247.931	0
	150.000	0	2.382.528	0	6.995.562	9.528.090

Noter

1. Selskabets økonomiske stilling og fremtidige økonomi

Udviklingen i pandemien vedrørende COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden har medført yderligere forsinkelser til senest med udgangen af regnskabsåret 2022.23 at gennemføre moderfondens og koncernselskabers planlagte frasalg af erhvervsmæssige investeringer samt fuldførelse af såvel det polske vindmølle- som udstykningsprojekt.

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. Endvidere at moderfonden hos Erhvervsstyrelsen opnår yderligere fristforlængelse til reetablering af grundkapitalen, senest til udgangen af regnskabsåret 2022.23, idet der væsentligst som følge af pandemien vedrørende Covid-19 virussen foreligger forsinkelser.

Som følge af forsinkelserne har selskabet ikke kunne nedbringe sin rentebærende gæld og resultatet for 2020.21 er derfor opgjort til et nettooverskud på 126 t.kr., heraf positivt resultat fra datterselskaber på 497 t.kr. Selskabets egenkapital er opgjort et positivt beløb på 9.528 t.kr., hvoraf 9.248 t.kr. er opskrivning til dagsværdi med fradrag af udskudt skat vedrørende ejendom i datterselskab. For det kommende regnskabsår forventer selskabet driftsunderskud, i en størrelsesorden af 800- 900 t.kr. Ved udgangen af det kommende regnskabsår forventes egenkapitalen derfor at være reduceret til 8.600 t.kr..

Erhvervsstyrelsen har den 6. januar 2020 meddelt frist til udgangen af regnskabsåret 2020/21 for reetablering af moderfondens grundkapital. Som følge af de ovenfor beskrevne forsinkede aktiviteter har moderfonden ikke været i stand til at reetablere grundkapitalen gennem egen indtjening som oprindelig forudsat før pandemiens opståen.

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

Moderfonden har i det nye regnskabsår opnået lån fra ekstern side med henblik på imødekommelse af koncernens drifts- og likviditetsmæssige krav i det kommende regnskabsår.

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.

Noter

	2020/21 kr.	2019/20 kr.	
2. Personaleomkostninger			
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	0	0	
3. Øvrige finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	729.006	753.544	
	729.006	753.544	
	30/6 2021 kr.	30/6 2020 kr.	
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris 1. juli 2020	26.786.106	22.586.106	
Tilgang i årets løb	0	4.200.000	
Kostpris 30. juni 2021	26.786.106	26.786.106	
Opskrivninger 1. juli 2020	-22.514.056	-21.288.756	
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	496.700	-1.225.300	
Opskrivning af værdi af ejendom i tilknyttet virksomhed	9.247.931	0	
Opskrivninger 30. juni 2021	-12.769.425	-22.514.056	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	14.016.681	4.272.050	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
		kr.	kr.
	95,3125		
Øllingegaard af 30/6 2012 ApS, København	%	985.529	-942.343
Øllingegaard Holding ApS, København	100 %	13.077.347	1.394.870
		14.062.876	452.527
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Ingen.			

Noter

6. Eventualposter

Eventualaktiver

Udskudt skatteaktiv udgør 1.000 t.kr., der ikke er indregnet i årsregnskabet.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med A/S Slotsvænget, CVR-nr. 28122551 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.