

ØLLINGEGAARD HOLDING ApS

Skindergade 23 4., 1159 København K

CVR-nr. 30 61 62 43

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	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for ØLLINGEGAARD 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 kapitalejerne i ØLLINGEGAARD HOLDING ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ØLLINGEGAARD 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 selskabets, moderfondens og koncernselskabers planlagte frasalgt af erhvervsmæssige investeringer samt forventet 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 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 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

ØLLINGEGAARD HOLDING ApS
Skindergade 23 4.
1159 København K

Telefon: +45 33 44 55 66

CVR-nr.: 30 61 62 43

Stiftet: 13. juni 2007

Hjemsted: København

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Dorte Mette Jensen
Knud Foldschack

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år hovedsagligt i at eje kapitalandele i tilknyttet virksomhed og fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat opgjort til et nettooverskud på 942 t.kr. Ved udgangen af regnskabsåret udgør egenkapitalen 13.077 t.kr. Nettooverskuddet er væsentligt påvirket af indtægtsført del af tidligere ikke indregnet værdi af skattemæssigt underskud, 1.383 t.kr. som følge af underskudsmodregning i udskudt skatteforpligtelse vedrørende ejendommen. Ejendommen er pr. regnskabsårets udgang vurderet af ekstern vurderingsmand. Ejendommen er herefter værdiansat til 28.600 t.kr. Opskrivning til den ændrede dagsværdi er ført direkte på egenkapitalen med 9.248 t.kr. efter fradrag af udskudt skat.

Selskabets resultat på 12. t.kr. før skat anses for acceptabelt.

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

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Selskabets fremtidige økonomiske forhold er væsentligt afhængig af selskabets, 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.

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

Moderfonden har opnået lån fra ekstern 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 driftsresultat tæt på nul som følge af højere afskrivninger i anledning af årets dagsværdiregulering af ejendommen.

Ledelsesberetning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ØLLINGEGAARD 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste 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.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

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

Af- og nedskrivninger

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

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.

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

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

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

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-40 år	25-50 %

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandel i tilknyttet virksomhed 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

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 ØLLINGEGAARD 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

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 skatemæssigt 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

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

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste	495.877	496.375
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-297.524	-297.524
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	787.943	748.034
4 Finansielle omkostninger	-973.940	-968.830
Resultat før skat	12.356	-21.945
3 Skat af årets resultat	1.382.514	0
Årets resultat	1.394.870	-21.945
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.394.870	0
Disponeret fra overført resultat	0	-21.945
Disponeret i alt	1.394.870	-21.945

Balance 30. juni

Aktiver		2021	2020
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
5	Grunde og bygninger	28.600.000	17.041.202
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>28.600.000</u>	<u>17.041.202</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>28.600.000</u>	<u>17.041.202</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>10.229.534</u>	<u>10.257.030</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>10.229.534</u>	<u>10.257.030</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>10.229.534</u>	<u>10.257.030</u>
	Aktiver i alt	<u>38.829.534</u>	<u>27.298.232</u>

Balance 30. juni

Passiver	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger	11.725.760	2.382.528
Overført resultat	1.226.587	-72.982
Egenkapital i alt	<u>13.077.347</u>	<u>2.434.546</u>
Hensatte forpligtelser		
7 Hensættelser til udskudt skat	<u>1.225.877</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.225.877</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	12.805.645	13.558.876
Anden gæld	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
8 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>13.055.645</u>	<u>13.808.876</u>
8 Kortfristet del af langfristet gæld	750.000	746.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	111.375	41.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	8.749.479	7.932.132
Anden gæld	1.609.811	2.085.678
Periodeafgrænsningsposter	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>11.470.665</u>	<u>11.054.810</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>24.526.310</u>	<u>24.863.686</u>
Passiver i alt	<u>38.829.534</u>	<u>27.298.232</u>
1 Selskabets økonomiske stilling og fremtidige økonomi		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Reserve for opskriv- ninger kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2019	125.000	2.382.528	-51.037	2.456.491
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-21.945	-21.945
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	2.382.528	-72.982	2.434.546
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	1.394.870	1.394.870
Årets opskrivning	0	9.247.931	0	9.247.931
Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	0	95.301	-95.301	0
	125.000	11.725.760	1.226.587	13.077.347

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 selskabets, moderfondens og koncernselskabers planlagte frasalg af erhvervsmæssige investeringer samt fuldførelse af såvel det polske vindmølle- som udstykningsprojekt.

Selskabets fremtidige økonomiske forhold er drifts- og likviditetsmæssigt væsentligt afhængig af selskabets, 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 før skat på 12 t.kr. Selskabets egenkapital er opgjort et positivt beløb på 13.077 t.kr. For det kommende regnskabsår forventer selskabet et nettoresultat, i en størrelsesorden af 0 t.kr. Ved udgangen af det kommende regnskabsår forventes egenkapitalen derfor at være uændret.

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 årsregnskabet 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 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.

Bestyrelsen aflægger derfor selskabets årsrapport med fortsat drift for øje.

Noter

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
2. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>-1.382.514</u>	<u>0</u>
	<u>-1.382.514</u>	<u>0</u>
4. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	641.600	581.073
Andre finansielle omkostninger	<u>332.340</u>	<u>387.757</u>
	<u>973.940</u>	<u>968.830</u>

Noter

	30/6 2021 kr.	30/6 2020 kr.
5. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2020	15.920.697	0
Tilgang 1. juli 2019	<u>0</u>	<u>15.920.697</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>15.920.697</u>	<u>15.920.697</u>
Opskrivninger 1. juli 2020	3.176.703	0
Opskrivning tilgang 1. juli 2019	0	3.176.703
Årets opskrivning	<u>11.856.322</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 30. juni 2021	<u>15.033.025</u>	<u>3.176.703</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-2.056.198	0
Af- og nedskrivning tilgang 1. juli 2019	0	-1.758.674
Årets afskrivninger	<u>-297.524</u>	<u>-297.524</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>-2.353.722</u>	<u>-2.056.198</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u>28.600.000</u>	<u>17.041.202</u>
Regnskabsmæssig værdi eksklusive opskrivninger	<u>13.566.975</u>	<u>0</u>
<p>Selskabets ejendom er pr. 30. juni 2021 opskrevet til ændret dagsværdi i.h.t. vurdering foretaget af ekstern vurderingsmand. Vurderingen er foretaget efter temaet i fri handel og på baggrund af den nuværende anvendelse. Ændrede afskrivninger foretages første gang med virkning for regnskabsåret 2021/22.</p>		
6. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris 1. juli 2020	0	3.224.119
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-3.224.119</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 1. juli 2020	0	-1.419.781
Årets tilbageførsler på afgang	<u>0</u>	<u>1.419.781</u>
Opskrivninger 30. juni 2021	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	30/6 2021 kr.	30/6 2020 kr.
7. Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skat af årets resultat	-1.382.514	0
Udskudt skat indregnet direkte på egenkapitalen	2.608.391	0
	1.225.877	0

8. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/6 2021 kr.	Kortfristet del af lang- fristet gæld kr.	Langfristet gæld 30/6 2021 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til realkreditinstitutter	13.555.645	750.000	12.805.645	9.831.952
Anden gæld	250.000	0	250.000	0
	13.805.645	750.000	13.055.645	9.831.952

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 13.556 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2021 udgør 28.600 t.kr.

Der er tinglyst ejerpantebrev på 4.500 t.kr. for tilknyttede virksomheders gæld til kreditinstitutter. Endvidere er tinglyst pantehæftelse på 1.949 t.kr., der vedrører koncernselskabs virksomhed, som i tidligere år er afhændet.

Noter

10. Eventualposter

Eventualaktiver

Ingen.

Eventualforpligtelser

Ingen.

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.