

Grant Thornton
Godkendt
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45
2100 København Ø
CVR-nr. 34209936

T (+45) 33 110 220

www.grantthornton.dk

ØLLINGEGAARD HOLDING ApS

Skindergade 23 4., 1159 København K

CVR-nr. 30 61 62 43

Årsrapport

1. juli 2022 - 30. juni 2023

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

Knud Foldschack
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 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 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 kapitalejerne i ØLLINGEGAARD HOLDING ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ØLLINGEGAARD 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 revisorerets 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 årsregnskabet's 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.

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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om lån til kapitalejer

Selskabet har i strid med selskabslovens §210 ydet lån på 1.235.347 kr. til kapitalejer, koncernens moderfond, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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, Godkendt Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Advokatforbindelse	& Foldschack Advokatpartnerselskab

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet har i slutningen af forrige regnskabsår afhændet mejeriejendommen til Ejendomsselskabet Øllingegaard ApS, der ejes med halvdelen hver til hhv. Solhvervfonden og Naturmælk A.m.b.a. Herefter har selskabets aktiviteter væsentligst været af finansiel karakter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til et nettooverskud på 130 t.kr. Ved udgangen af regnskabsåret udgør egenkapitalen 13.491 t.kr.

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. Desuden at moderfonden hos Erhvervsstyrelsen opnår yderligere fristforlængelse til reetablering af grundkapitalen, senest til udgangen af regnskabsåret 2024/25, idet der væsentligst som følge af eftervirkning af pandemien vedrørende Covid-19 virussen samt krig i Ukraine fortsat 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

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 2022/23 må det forventes, at fondens driftsresultat vil blive etoverskud i størrelsesordenen 3.200 – 3.300 t.kr. incl. forventet frasalg af fondens og koncernesejendomsinvesteringer. På tidspunktet for årsregnskabet aflæggelse er fondens egenkapital dogforringet 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 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

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.

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

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger 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.

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 poster direkte i egenkapitalen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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 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.

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter ØLLINGEGAARD 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 nettorealiseringsværdi.

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

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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
Bruttotab	-268.947	967.056
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-347.524
Resultat før finansielle poster	-268.947	619.532
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	954.130	805.196
Andre finansielle indtægter	334.662	0
3 Finansielle omkostninger	-823.778	-1.084.211
Resultat før skat	196.067	340.517
2 Skat af årets resultat	-66.490	-56.434
Årets resultat	129.577	284.083
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	129.577	284.083
Disponeret i alt	129.577	284.083

Balance 30. juni

Aktiver	2023	2022
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
5 Andre værdipapirer og kapitalandele	12.915.796	13.297.713
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>12.915.796</u>	<u>13.297.713</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>12.915.796</u>	<u>13.297.713</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	250.000
Tilgodehavender hos øvrige tilknyttede virksomheder	11.196.965	10.452.967
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	2.500.000
Andre tilgodehavender	19.063	0
Tilgodehavende hos kapitalejer, Solhvervfonden	<u>1.235.347</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>12.451.375</u>	<u>13.202.967</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>12.451.375</u>	<u>13.202.967</u>
Aktiver i alt	<u>25.367.171</u>	<u>26.500.680</u>

Balance 30. juni

<u>Note</u>	2023 kr.	2022 kr.
Passiver		
Egenkapital		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	13.366.007	13.236.430
Egenkapital i alt	13.491.007	13.361.430
Hensatte forpligtelser		
6 Hensættelser til udskudt skat	317.148	325.550
Hensatte forpligtelser i alt	317.148	325.550
Gældsforpligtelser		
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	74.892	956.761
Anden gæld	0	250.000
8 Langfristede gældsforpligtelser i alt	74.892	1.206.761
Leverandører af varer og tjenesteydelser	77.500	57.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	9.995.873	9.487.103
Anden gæld	1.210.751	1.612.836
Periodeafgrænsningsposter	200.000	450.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.484.124	11.606.939
Gældsforpligtelser i alt	11.559.016	12.813.700
Passiver i alt	25.367.171	26.500.680

1 Selskabets økonomiske stilling og fremtidige økonomi

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Reserve for opskrivninger kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2021	125.000	11.725.760	1.226.587	13.077.347
Opløsning af tidligere års opskrivninger	0	-11.675.760	0	-11.675.760
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	284.083	284.083
Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	0	-50.000	0	-50.000
Overførsel af afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	0	0	50.000	50.000
Overførsel af opløsning af tidligere års opskrivninger	0	0	11.675.760	11.675.760
Egenkapital 1. juli 2022	125.000	0	13.236.430	13.361.430
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	129.577	129.577
	125.000	0	13.366.007	13.491.007

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.

2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	74.892	956.761
Årets regulering af udskudt skat	-8.402	-900.327
	66.490	56.434

3. Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	807.620	719.199
Andre finansielle omkostninger	16.158	365.012
	823.778	1.084.211

Noter

	2022/23 kr.	2021/22 kr.
	30/6 2023 kr.	30/6 2022 kr.
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2022	0	15.920.697
Afgang i årets løb	0	-15.920.697
Opskrivninger 1. juli 2022	0	15.033.025
Overførsler	0	-15.033.025
Af- og nedskrivninger 1. juli 2022	0	-2.353.722
Årets afskrivninger	0	-347.524
Overførsler	0	2.701.246
Regnskabsmæssig værdi eksklusive opskrivninger	0	0
Selskabets ejendommene er solgt pr. 30.06.2022.		
5. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. juli 2022	13.297.713	0
Tilgang i årets løb	0	13.297.713
Afgang i årets løb	-381.917	0
Kostpris 30. juni 2023	12.915.796	13.297.713
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023	12.915.796	13.297.713
6. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. juli 2022	325.550	325.550
Udskudt skat af årets resultat	-8.402	0
	317.148	325.550
7. Gæld til realkreditinstitutter		
Selskabets ejendommene er solgt pr. 30.06.2022, og prioritetsgælden kr. 12.802.287,48 overtages ifølge købsaftale af køber fra denne dato.		

Noter

			30/6 2023 kr.	30/6 2022 kr.
8. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt 30/6 2023 kr.	Kortfristet del af lang- fristet gæld kr.	Langfristet gæld 30/6 2023 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	74.892	0	74.892	0
	74.892	0	74.892	0

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Noter

10. Eventualposter

Eventualaktiver

Ingen.

Eventualforpligtelser

Ingen.

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.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

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



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>**