



Tlf.: 39 15 52 00  
koebenhavn@bdo.dk  
www.bdo.dk

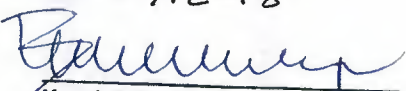
BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Havneholmen 29  
DK-1561 København V  
CVR-nr. 20 22 26 70

ØLLINGEGAARD I/S  
C/O ØLLINGEGAARD, BORUPVEJ 69, 3320 SKÆVINGE

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på det  
årlige interessentmøde,  
den 23/12-18

  
Knud Foldschack

CVR-NR. 32 28 99 40

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<b>Side</b>
<b>Virksomhedsoplysninger</b>	
Virksomhedsoplysninger.....	3
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	5-6
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	7
<b>Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018</b>	
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9-10
Noter.....	11-12
Anvendt regnskabspraksis.....	13-14

**VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER**

<b>Virksomheden</b>	Øllingegaard I/S c/o Øllingegaard Borupvej 69 3320 Skævinge
	Telefon: +45 48 28 41 51 Telefax: +45 48 28 91 05 E-mail: <a href="mailto:eco@oellingegaard.dk">eco@oellingegaard.dk</a>
	CVR-nr.: 32 28 99 40 Stiftet: 15. juli 2009 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. juli 2017 - 30. juni 2018
<b>Bestyrelse</b>	Knud Foldschack Dorte Mette Jensen
<b>Interessenter</b>	Øllingegaard Holding ApS Ainyahita-fonden
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V
<b>Pengeinstitut</b>	Merkur Bank Vesterbrogade 40 1620 København V

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Øllingegaard I/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til godkendelse på det årlige interessentmøde.

København, den 23. december 2018

Bestyrelse:

\_\_\_\_\_  
Knud Foldschack

\_\_\_\_\_  
Dorte Mette Jensen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

*Til ejerne af Øllingegaard I/S*

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Øllingegaard I/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### 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 virksomhedens 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 virksomheden, 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 virksomhedens interne kontrol.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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 virksomhedens 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 virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.
- 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 ledelsen 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 23. december 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Jens Haugbyrd  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne6161

Kim K. Sørensen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne34483

## LEDELSESBERETNING

### **Væsentligste aktiviteter**

Øllingegaard I/S's væsentligste aktiviteter er udlejning af bygninger til mejeri drift.

### **Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for Øllingegaard I/S finansielle stilling.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI**

	Note	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....		<b>919.807</b>	<b>1.022</b>
Af- og nedskrivninger.....		-271.656	-272
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		<b>648.151</b>	<b>750</b>
Andre finansielle indtægter.....	2	19.205	55
Andre finansielle omkostninger.....	3	-773.143	-1.030
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>-105.787</b>	<b>-225</b>
Skat af årets resultat.....		0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>-105.787</b>	<b>-225</b>
<b>RESULTATFORDELING</b>			
Øllingegaard Holding ApS.....		-63.472	-135
Ainyahita fonden.....		-42.315	-90
<b>RESULTATFORDELING I ALT</b> .....		<b>-105.787</b>	<b>-225</b>



## BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2018 kr.	2017 tkr.
Grunde og bygninger.....		17.826.752	18.098
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>4</b>	<b>17.826.752</b>	<b>18.098</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>17.826.752</b>	<b>18.098</b>
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		1.140.908	800
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>1.140.908</b>	<b>800</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>1.140.908</b>	<b>800</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>18.967.660</b>	<b>18.898</b>

## BALANCE 30. JUNI

PASSIVER	Note	2018 kr.	2017 tkr.
<b>EGENKAPITAL</b> .....	5	<b>2.176.008</b>	<b>2.282</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		15.048.060	15.790
Depositum .....		250.000	250
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b> .....	6	<b>15.298.060</b>	<b>16.040</b>
Kortfristet del af langfristet gæld .....	6	746.000	377
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		20.000	11
Anden gæld .....		727.592	188
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....		<b>1.493.592</b>	<b>576</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....		<b>16.791.652</b>	<b>16.616</b>
<b>PASSIVER</b> .....		<b>18.967.660</b>	<b>18.898</b>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## NOTER

	2017/18 kr.	2016/17 tkr.	Note
<b>Personaleomkostninger</b>			<b>1</b>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 0 (2016/17: 0)			
<b>Andre finansielle indtægter</b>			<b>2</b>
Tilknyttede virksomheder .....	19.205	55	
	<b>19.205</b>	<b>55</b>	
<b>Andre finansielle omkostninger</b>			<b>3</b>
Tilknyttede virksomheder .....	0	11	
Finansielle omkostninger i øvrigt .....	773.143	1.019	
	<b>773.143</b>	<b>1.030</b>	
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>4</b>
		Grunde og bygninger	
Kostpris 1. juli 2017 .....		15.101.163	
Kostpris 30. juni 2018 .....		<b>15.101.163</b>	
Opskrivninger 1. juli 2017 .....		5.294.505	
Opskrivninger 30. juni 2018 .....		<b>5.294.505</b>	
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017 .....		2.297.260	
Årets afskrivninger .....		271.656	
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018 .....		<b>2.568.916</b>	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018 .....		<b>17.826.752</b>	
<b>Egenkapital</b>			<b>5</b>
<b>Øllingegaard Holding ApS</b>			
Egenkapital 1. juli .....	1.369.078	1.504	
Årets resultatandel .....	-63.472	-135	
Egenkapital 30. juni .....	<b>1.305.606</b>	<b>1.369</b>	
<b>Ainyahita fonden</b>			
Egenkapital 1. juli .....	912.717	1.003	
Årets resultatandel .....	-42.315	-90	
Egenkapital 30. juni .....	<b>870.402</b>	<b>913</b>	
Samlet egenkapital 30. juni .....	<b>2.176.008</b>	<b>2.282</b>	

## NOTER

					Note
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>					<b>6</b>
	1/7 2017	30/6 2018	Afdrag	Restgæld	
	gæld i alt	gæld i alt	næste år	efter 5 år	
Gæld til realkreditinstitutter .....	16.167.000	15.794.060	746.000	12.045.512	
Huslejedepositum.....	250.000	250.000	0	0	
	<b>16.417.000</b>	<b>16.044.060</b>	<b>746.000</b>	<b>12.045.512</b>	
 <b>Eventualposter mv.</b>					 <b>7</b>
<b>Kontraktlige forpligtelser:</b>					
Årlig forpligtigelse til dækning af lejers eventuelle renoveringsomkostninger udgør maksimalt t.kr. 400 for hvert af årene 2018-2020.					
 <b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>					 <b>8</b>
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK. 15.794 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6-2018 udgør t.DKK. 17.827.					
Der er tinglyst ejerpantebreve på t.DKK. 4.500 samt underpant på t.DKK 1.949 for tilknyttede virksomheders gæld til kreditinstitutter.					

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsrapporten for Øllingegaard I/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

**RESULTATOPGØRELSEN****Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved udlejning og bortforpagtning af fast ejendom indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendommens drift i form af ejendomsskatter samt administrative omkostninger.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

**Skat**

Da virksomheden ikke er selvstændigt skattepligtig, indgår det skattemæssige resultat af virksomheden i indehavernes samlede indkomst- og formueforhold vedrørende regnskabsåret. Årets indkomstskatter indregnes derfor ikke i resultatopgørelse og balance.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	20-40 år	25-50 %

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. 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.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Skyldig skat og udskudt skat

Skyldig skat og udskudt skat indregnes ikke i årsregnskabet, idet disse påhviler de enkelte interessenter.

### Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld, og for obligationslån svarer til en restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.