

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

INVESTERINGSELSKABET 01.07.2017 A/S
ØSTRE HAVNEVEJ 31
5700 SVENDBORG

CVR-NR. 32 43 82 29

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET
1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022

Godkendt på generalforsamlingen

29 / 12 20 22

Dirigent:

STEFFEN LARSEN

DIRIGENT



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Koncernredegørelse	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Anvendt regnskabspraksis	8 - 12
Resultatopgørelse	13
Balance	14 - 15
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18 - 21

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Investeringselskabet 01.07.2017 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 29. december 2022

DIREKTION

Lene Høj Larsen

BESTYRELSE

Steffen Larsen

Thomas Taulbjerg

Jesper Ølgaard Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Investeringselskabet 01.07.2017 A/S.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Investeringselskabet 01.07.2017 A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for 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.

- fortsættes -

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- fortsat -

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet (fortsat)

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.
- * 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- fortsat -

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.

Svendborg, den 29. december 2022

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78

Johan Groth
statsaut. revisor
mne11630

Michael Nymark Jensen
statsaut. revisor
mne33728

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABSNAVN:**

Investeringselskabet 01.07.2017 A/S
Østre Havnevej 31
5700 Svendborg

CVR-nr. 32 43 82 29

Hjemstedskommune: Svendborg

Regnskabsår: 13. regnskabsår

DIREKTION:

Lene Høj Larsen

BESTYRELSE:

Steffen Larsen
Thomas Taulberg
Jesper Ølgaard Nielsen

REVISOR:

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

KONTAKTPERSONER:

Johan Groth, statsautoriseret revisor
Michael Nymark Jensen, statsautoriseret revisor
mj@edelbo.dk

KONCERNREDEGØRELSE

Selskabet ejer kapitalandele i følgende tilknyttede virksomheder:

	Ejer- andel	Selskabs- kapital
Maximum Group A/S	100,00 %	6.000.000

Ovenstående tilknyttede virksomhed er indregnet til indre værdi pr. 30. juni 2022 med tillæg af koncerngoodwill.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 112 er der ikke udarbejdet koncernresultatopgørelse og -balance, idet Investeringsselskabet 01.07.2017 A/S indgår i det overliggende koncernregnskab for det ultimative moderselskab, Storager Asset Invest Holding ApS, CVR-nr. 38 77 16 20.

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets hovedaktivitet består i at eje aktier og anpartar i selskaber indenfor oplevelsesindustrien, og hermed beslægtet virksomhed.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 et overskud på 12.705.020 kr., som ledelsen betragter som tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Investeringselskabet 01.07.2017 A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og ricisi, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med administrationselskabet og de øvrige selskaber i sambeskatningen. Som følge heraf sammenlægges selskabernes skattepligtige indkomster, og eventuelle underskud i et selskab overføres til modregning i de øvrige selskabers positive indkomster.

BALANCEN

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskøbsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indgår i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte og afviklede virksomheder fragår årsregnskabet ved afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsestidspunktets summen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye tilknyttede og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger, se nedenfor for beskrivelse af goodwill.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER - FORTSAT

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

TILGODEHAVENDER

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

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

SKYLDIG SKAT 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT - FORTSAT

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSER

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

LEASINGKONTRAKTER

Leasingkontrakter vedrørende anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationel leasing- og lejeaftaler oplyses under eventalforpligtelser m.v.

PENGESTRØMSOPGØRELSEN

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

PENGESTRØM FRA DRIFTSAKTIVITET

Pengestrøm fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapital samt betalt selskabsskat.

PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiver samt køb og salg af anlægsaktiver.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling til og fra selskabsdeltagere.

LIKVIDER

Likvider omfatter likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022

<u>No- ter</u>	<u>2021/22 Kr.</u>	<u>2020/21 Kr.</u>
BRUTTOFORTJENESTE	-15.616	-20.780
Resultat af tilknyttede selskaber	14.781.509	-8.647.359
1. Finansielle indtægter	299.852	301.564
2. Finansielle omkostninger	<u>-2.946.409</u>	<u>-2.062.563</u>
RESULTAT FØR SKAT	12.119.336	-10.429.138
3. Skat af årets resultat	<u>585.684</u>	<u>391.996</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>12.705.020</u>	<u>-10.037.142</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	4.000.000	0
Overført resultat	<u>8.705.020</u>	<u>-10.037.142</u>
Disponeret i alt	<u>12.705.020</u>	<u>-10.037.142</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2022**AKTIVER**

<u>No-</u>	2021/22	2020/21
<u>ter</u>	Kr.	Kr.
ANLÆGSAKTIVER:		
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
4. Kapitalandele i tilknyttede selskaber	118.610.199	103.828.690
ANLÆGSAKTIVER I ALT	118.610.199	103.828.690
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	8.957.381	3.770.539
5. Udskudt skatteaktiv	619.850	391.974
Andre tilgodehavender	113.010	435.809
	9.690.240	4.598.322
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	9.690.240	4.598.322
AKTIVER I ALT	128.300.439	108.427.012

BALANCE PR. 30. JUNI 2022**PASSIVER**

No- ter	2021/22 Kr.	2020/21 Kr.
EGENKAPITAL:		
Aktiekapital	10.500.000	10.500.000
Overkurs ved emission	36.450.001	36.450.001
Overført resultat	19.432.885	10.727.865
Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.000.000	0
EGENKAPITAL I ALT	70.382.886	57.677.866
 6. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:		
Gældsbreve	3.372.921	7.508.768
	3.372.921	7.508.768
 KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.902.917	5.610.914
Kreditinstitutter	5.512.823	39
Gæld til tilknyttede virksomheder	46.468.870	37.613.825
Anden gæld	660.022	15.600
	54.544.632	43.240.378
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	57.917.553	50.749.146
 PASSIVER I ALT	 128.300.439	 108.427.012

7. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.

8. Nærtstående parter og ejerforhold.

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Egenkapital pr. 1/7 2021 Kr.	Betalt udbytte Kr.	Kapital- forhøjelse Kr.	Forslag til årets resultat- disponering Kr.	Egenkapital pr. 30/6 2022 Kr.
Aktiekapital	10.500.000	0	0	0	10.500.000
Overkurs ved emission	36.450.001	0	0	0	36.450.001
Overført resultat ...	10.727.865	0	0	8.705.020	19.432.885
Foreslået udbytte ..	0	0	0	4.000.000	4.000.000
	<u>57.677.866</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>12.705.020</u>	<u>70.382.886</u>

Aktiekapitalen er fordelt i aktier a 1 kr. og multipla heraf, og aktier er ikke opdelt i forskellige aktieklasser.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2021/22	2020/21
	Kr.	Kr.
Årets resultat	12.705.020	-10.037.142
Regulering af skatter	-585.684	-391.996
Reguleringer af andel i tilknyttet virksomheds resultat efter skat	-14.781.509	8.647.359
Betalt/refunderet selskabsskat	357.808	927.850
	<u>-2.304.365</u>	<u>-853.929</u>
Ændring i tilgodehavender	322.800	-120.658
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	644.422	-457.152
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	<u>-1.337.143</u>	<u>-1.431.739</u>
PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET:		
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	0	-2.500.001
Modtaget udbytte	0	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	<u>0</u>	<u>-2.500.001</u>
PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET:		
Kontant kapitalforhøjelse	0	2.500.001
Optagelse af langfristet gæld	0	0
Afdrag på langfristet gæld	-7.843.844	-3.200.607
Udbetalt udbytte	0	0
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder	3.668.203	13.506.929
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	<u>-4.175.641</u>	<u>12.806.323</u>
Ændring i likvider	-5.512.784	8.874.582
Likviditet primo	-39	-8.874.622
LIKVIDITET ULTIMO	<u>-5.512.823</u>	<u>-39</u>

Likviditeten er defineret som summen af likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

NOTER

	2021/22	2020/21
	Kr.	Kr.
1. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	186.842	179.656
Andre finansielle indtægter	113.010	121.908
	<u>299.852</u>	<u>301.564</u>
2. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	1.737.744	1.288.093
Andre finansielle omkostninger	1.208.665	774.471
	<u>2.946.409</u>	<u>2.062.563</u>
3. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Selskabsskat	0	0
Regulering af udskudt skat	-585.684	-391.996
	<u>-585.684</u>	<u>-391.996</u>

Selskabet har i regnskabsåret fået tilbagebetalt 357.808 kr. i selskabsskat.

NOTER

	2021/22
	Kr.
4. KAPITALANDELE I TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER:	
	Kapitalandele i tilknyttede selskaber
Anskaffelsessum primo	112.762.216
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Anskaffelsessum ultimo	112.762.216
Værdireguleringer primo	-8.933.526
Årets resultat	18.380.274
Afskrivning på koncerngoodwill	-3.598.765
Modtaget udbytte	0
Værdiregulering i øvrigt	0
Værdireguleringer ultimo	5.847.983
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI ULTIMO	118.610.199
Resterende positivt forskelsbeløb, der indgår i oven- stående regnskabsmæssige værdi, udgør ultimo	35.510.822

Kapitalandele i tilknyttede selskaber specificeres således:

Navn:	Hjemsted:	Selskabs- kapital:	Stemme- og ejerandel:
Maximum Group A/S	Svendborg	6.000.000	100 %

NOTER

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	Kr.	Kr.
5. UDSKUDT SKATTEAKTIV:		
Saldo primo	-391.974	-368.984
Regulering af udskudt skat som følge af udnyttelse af skattemæssigt underskud i sambeskatning	357.808	369.006
Årets regulering	-585.684	-391.996
	<u>-619.850</u>	<u>-391.974</u>
Det udskudte skatteaktiv kan fordeles på følgende hovedposter:		
Underskudsfrømførsel	-2.817.514	-1.781.779
	<u>-2.817.514</u>	<u>-1.781.779</u>
Udskudt skat, 22 %	-2.817.500	-391.974
	<u>-619.850</u>	<u>-391.974</u>

6. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 0 kr. senere end 5 år efter regnskabsårets udløb.

7. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Selskabet har afgivet kautionserklæring som selvskyldnerkautionist for følgende selskabers engagementer med Nykredit Bank A/S:

- Maximum Group A/S.
- Bowl'n'Fun ApS.
- Bowl'n'Fun Skive ApS.
- Bowl'n'Fun Hobro ApS.
- Bowl'n'Fun Silkeborg ApS.
- Bowl'n'Fun Horsens ApS.
- Bowl'n'Fun Haderslev ApS.
- Bowl'n'Fun Århus ApS.
- Bowl'n'Fun Kolding ApS.
- Bowl'n'Fun Viborg ApS.
- Bowl'n'Fun Svendborg ApS.
- Bowl'n'Fun Odense ApS.
- Bowl'n'Fun Vejle ApS.
- Bowl'n'Fun Holstebro ApS.
- Bowl'n'Fun Esbjerg ApS.
- Maximum Aalborg ApS.
- Bowl'n'Fun Næstved ApS.
- Bowl'n'Fun Sønderborg ApS.

NOTER

7. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER - FORTSAT:

Selskabet har endvidere afgivet kautionserklæring som selvskyldnerkautionist for datterselskabernes leasingaftaler med Grenke Leasing ApS.

Herudover har selskabet afgivet kautionserklæring som selvskyldnerkautionist for lejeforpligtelser i henhold til lejekontrakter i Bowl'n'Fun Sønderborg ApS og Maximum Aalborg ApS. Selskabet indestår for alle forpligtelser i henhold til lejekontrakterne. Den årlige leje jf. kontrakterne udgør henholdsvis 2.410.344 kr. ekskl. moms og 5.987.993 kr. ekskl. moms. Lejemålene kan tidligst opsiges henholdsvis den 1. februar 2034 og den 1. januar 2035.

Selskabet har endvidere afgivet kautionserklæring for Ejendomsselskabet Erantisvej 38 Næstved ApS' gæld til realkreditinstitutter.

Hæftelser inden for sambeskatningskredsen:

Investeringselskabet 01.07.2017 A/S er sambeskattet med moderselskabet Storager Asset Invest Holding ApS og dets øvrige danske datterselskaber. Som datterselskab hæfter Investeringselskabet 01.07.2017 A/S ubegrænset og solidarisk med de øvrige virksomheder inden for sambeskatningskredsen for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties opstået inden for sambeskatningskredsen. Selskabet hæfter ligeledes for eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytter, renter og royalties. Den samlede skatteforpligtelse for sambeskatningskredsen for regnskabsåret 2021/22 fremgår af årsrapporten for 2021/22 for Storager Asset Invest Holding ApS.

8. NÆRTSTÅENDE PARTER OG EJERFORHOLD:

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Storager Asset Invest ApS, Svendborg.
Storager Group ApS, Svendborg.
Fun World Holding ApS, Esbjerg.
TT Erhverv ApS, Holstebro.

PENNEO

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

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

Thomas Taulbjerg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: c0258457-fbb3-4a9e-bd52-78957d6c448d

IP: 188.228.xxx.xxx

2022-12-30 09:41:46 UTC



Steffen Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: bf7e3180-0745-498d-81ab-10deda8a0a9e

IP: 80.62.xxx.xxx

2022-12-30 10:01:55 UTC



Jesper Ølgaard Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: d4f1fb38-90f6-40d4-9942-cfc9fa4bc914

IP: 185.5.xxx.xxx

2022-12-30 18:20:17 UTC



Lene Høj Larsen

Direktør

Serienummer: 08dd9441-c858-45d8-8e15-fae98d854c85

IP: 46.228.xxx.xxx

2022-12-30 20:22:46 UTC



Johan Groth

Statsautoriseret revisor

På vegne af: RevisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriser...

Serienummer: CVR:35486178-RID:54133208

IP: 188.176.xxx.xxx

2022-12-30 20:37:05 UTC



Michael Nymark Jensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: RevisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriser...

Serienummer: CVR:35486178-RID:66691711

IP: 80.62.xxx.xxx

2022-12-31 06:12:23 UTC



Steffen Larsen

Dirigent

Serienummer: bf7e3180-0745-498d-81ab-10deda8a0a9e

IP: 46.228.xxx.xxx

2022-12-31 07:37:19 UTC



Penneo dokumentnøgle: JLQCV-UJUMS-EEQQM-02ELQ-EKO4P-FYIE7

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/validate>