



Roof Management Holding ApS

Amagertorv 11, 4.
1160 København K
CVR-nr. 40657886

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
15.07.2022

Camilla Dalum
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2021	6
Balance pr. 31.12.2021	7
Egenkapitalopgørelse for 2021	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Roof Management Holding ApS

Amagertorv 11, 4.

1160 København K

CVR-nr.: 40657886

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.01.2021 - 31.12.2021

Bestyrelse

Peter Køhler Lindegaard, formand

Jimmy Nordling Drevfors

Camilla Dalum

Direktion

Camilla Dalum, adm. dir.

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

2300 København S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 for Roof Management Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 15.07.2022

Direktion

Camilla Dalum

adm. dir.

Bestyrelse

Peter Køhler Lindegaard

formand

Jimmy Nordling Drevfors

Camilla Dalum

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Roof Management Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Roof Management Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 15.07.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Michael Thorø Larsen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35823

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i Roof Management A/S, som er forvalter af alternative investeringsfonde, og anden beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn

Beskrivelse af væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør et underskud hvilket af ledelsen anses som utilfredsstillende.

Selskabets to datterselskaber har aflagt regnskab efter realisationsprincippet (ikke going-concern), som følge af manglende fremtidig finansiering. Selskabets resultat er derfor påvirket af nedskrivning af kapitalandele samt nedskrivning af tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, udover det i note 1 beskrevne, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre eksterne omkostninger		(27.142)	(22.216)
Bruttoresultat		(27.142)	(22.216)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(5.639.489)	0
Andre finansielle omkostninger	2	(5.719.193)	(143.897)
Årets resultat		(11.385.824)	(166.113)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(11.385.824)	(166.113)
Resultatdisponering		(11.385.824)	(166.113)

Balance pr. 31.12.2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.129.703	3.329.192
Finansielle aktiver	3	4.129.703	3.329.192
Anlægsaktiver		4.129.703	3.329.192
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	2.443.159
Tilgodehavender		0	2.443.159
Likvide beholdninger		22.683	503.009
Omsætningsaktiver		22.683	2.946.168
Aktiver		4.152.386	6.275.360

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Virksomhedskapital		808.071	568.571
Overkurs ved emission		12.263.814	2.771.414
Overført overskud eller underskud		(11.551.937)	(166.113)
Egenkapital		1.519.948	3.173.872
Leverandører af varer og tjenesteydelser		150.625	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.633.500	1.503.174
Anden gæld		848.313	1.598.314
Kortfristede gældsforpligtelser		2.632.438	3.101.488
Gældsforpligtelser		2.632.438	3.101.488
Passiver		4.152.386	6.275.360
Going concern	1		
Personaleforhold	4		
Eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2021

	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	568.571	2.771.414	(166.113)	3.173.872
Kapitalforhøjelse	239.500	9.492.400	0	9.731.900
Årets resultat	0	0	(11.385.824)	(11.385.824)
Egenkapital ultimo	808.071	12.263.814	(11.551.937)	1.519.948

Noter

1 Going concern

Selskabets to datterselskaber har aflagt regnskab efter realisationsprincippet (ikke going-concern), som følge af manglende fremtidig finansiering. Selskabets resultat er derfor påvirket af nedskrivning af kapitalandele samt nedskrivning af tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Værdiansættelsen af kapitalandele i tilknyttede virksomheder er derfor forbundet med en hvis usikkerhed.

Ledelsen i koncernen er på tidspunktet for aflæggelsen af årsregnskabet i gang med at undersøge yderligere finansieringsmuligheder.

2 Andre finansielle omkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	5.263.762	0
Renteomkostninger i øvrigt	455.431	143.897
	5.719.193	143.897

3 Finansielle aktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	3.329.192
Tilgange	6.440.000
Kostpris ultimo	9.769.192
Årets nedskrivninger	(5.639.489)
Nedskrivninger ultimo	(5.639.489)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.129.703

4 Personaleforhold

Selskabet har ingen ansatte udover selskabets direktør. Selskabets direktør har ikke oppebåret vederlag.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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.”

Camilla Dalum

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-498475507249

IP: 80.62.xxx.xxx

2022-07-15 13:51:19 UTC

NEM ID 

Camilla Dalum

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-498475507249

IP: 80.62.xxx.xxx

2022-07-15 13:51:19 UTC

NEM ID 

Camilla Dalum

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-498475507249

IP: 80.62.xxx.xxx

2022-07-15 13:51:19 UTC

NEM ID 

Peter Køhler Lindegaard

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-298802905138

IP: 80.107.xxx.xxx

2022-07-17 07:53:58 UTC

NEM ID 

Michael Thorø Larsen

Revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-710663625765

IP: 212.112.xxx.xxx

2022-07-18 05:31:45 UTC

NEM ID 

Jimmy Nordling Drevfors

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-629605672406

IP: 131.164.xxx.xxx

2022-07-19 09:00:34 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 26W7E-IMK00-NWFFHM-26E88-7Q1IE-U007D

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>