



Ownrs Fund I A/S

Amagertorv 11, 4.
1160 København K
CVR-nr. 42541222

Årsrapport 13.07.2021 - 31.12.2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
25.07.2022

Camilla Dalum
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse for 2021	8
Balance pr. 31.12.2021	9
Egenkapitalopgørelse for 2021	11
Noter	12
Anvendt regnskabspraksis	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Ownrs Fund I A/S
Amagertorv 11, 4.
1160 København K

CVR-nr.: 42541222
Stiftelsesdato: 13.07.2021
Hjemsted: København K
Regnskabsår: 13.07.2021 - 31.12.2021

Bestyrelse

Camilla Dalum, Formand
Nils Thygesen
Brian Rathje

Direktion

Nils Thygesen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 13.07.2021 - 31.12.2021 for Ownrs Fund I A/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. 31.12.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 13.07.2021 - 31.12.2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 25.07.2022

Direktion

Nils Thygesen

Bestyrelse

Camilla Dalum
Formand

Nils Thygesen

Brian Rathje

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejen i Ownrs Fund I A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ownrs Fund I A/S for regnskabsåret 13.07.2021 - 31.12.2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 31.12.2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 13.07.2021 - 31.12.2021 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 revisoreres 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 anvendt regnskabspraksis, hvori det fremgår, at ledelsen har vurderet, at forudsætningen om fortsat drift ikke er opfyldt. Indregning, måling, klassificering og udarbejdelse af årsregnskabets regnskabsposter mv. udføres under hensyntagen til, at selskabets aktiver og forpligtelser skal realiseres.

Årsregnskabet aflægges derfor efter realisationsprincippet (ikke going concern).

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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. Fejlinformation 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 brugerne 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 anvendte regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- 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 herudover 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 25.07.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Michael Thorø Larsen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35823

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed ved direkte og indirekte investering i, udlejning af samt køb og salg af fast ejendom.

Beskrivelse af væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør et underskud på 326 t.kr. hvilket af ledelsen anses for utilfredsstillende.

Årsregnskabet aflægges efter realisationsprincippet (ikke-going concern), som er nærmere beskrevet i note 1.

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.
Andre eksterne omkostninger		(26.369)
Bruttoresultat		(26.369)
Nedskrivning af finansielle aktiver		(300.000)
Årets resultat		(326.369)
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		(326.369)
Resultatdisponering		(326.369)

Balance pr. 31.12.2021

Aktiver

	Note	2021 kr.
Andre tilgodehavender		100.000
Tilgodehavender		100.000
Omsætningsaktiver		100.000
Aktiver		100.000

Passiver

	Note	2021 kr.
Virksomhedskapital		100.000
Ikke-indbetalt registreret virksomhedskapital		300.000
Overført overskud eller underskud		(326.369)
Egenkapital		73.631
Anden gæld		26.369
Kortfristede gældsforpligtelser		26.369
Gældsforpligtelser		26.369
Passiver		100.000
Going concern	1	
Personaleforhold	2	
Eventualforpligtelser	3	

Egenkapitalopgørelse for 2021

	Virksomheds- kapital kr.	Ikke-indbetalt registreret kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Indskudt ved stiftelse	100.000	300.000	0	400.000
Årets resultat	0	0	(326.369)	(326.369)
Egenkapital ultimo	100.000	300.000	(326.369)	73.631

Noter

1 Going concern

Årsrapporten er ikke udarbejdet på baggrund af forudsætningen om fortsat drift som følge af manglende likviditet i koncernen, som selskabet indgår i.

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

Begrundet af ovenstående aflægges årsregnskabet efter realisationsprincippet (ikke-going concern).

2 Personaleforhold

Virksomheden har ingen ansatte udover direktionen. Direktøren har ikke modtaget vederlag.

3 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Roof Management Holding ApS som administrationselskab.

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.

Going concern

Ledelsen har vurderet, at forudsætningen om fortsat drift ikke er opfyldt som beskrevet i note 1. Indregning, måling, klassificering og udarbejdelse af dette årsregnskabs regnskabsposter mv. udføres under hensyntagen til, at selskabets aktiver og forpligtelser skal realiseres.

Dette har medført:

- at virksomhedens aktiver måles til nettorealiseringsværdi,
- at der ved indregning og måling af virksomhedens forpligtelser er taget hensyn til, at aftaler mv. kan blive tabsgivende som følge af virksomhedens ophør, og
- at forpligtelser vil kunne forfalde før tid.

Manglende sammenlignelighed

Det er selskabets første regnskabsår og omfatter perioden d. 13.07.2021-31.12.2021, hvorfor der ikke foreligger sammenligningstal.

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.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Balancen

Tilgodehavender

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

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 registereret, og informationerne er listet herunder.

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

Nils Thygesen

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-036162064672

IP: 176.23.xxx.xxx

2022-07-25 12:04:52 UTC

NEM ID 

Nils Thygesen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-036162064672

IP: 176.23.xxx.xxx

2022-07-25 12:04:52 UTC

NEM ID 

Camilla Dalum

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-498475507249

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-07-25 12:09:15 UTC

NEM ID 

Camilla Dalum

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-498475507249

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-07-25 12:09:15 UTC

NEM ID 

Brian Rathje

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-629284239568

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-07-25 14:32:24 UTC

NEM ID 

Michael Thorø Larsen

Revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-710663625765

IP: 185.229.xxx.xxx

2022-07-27 12:36:28 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 0ZA0V-EHSDA-UJWBJ-CUJIM-EFTGB-BQGA8

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 tidsstemplet 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>