

ECOPLAN FINANCE

Ecoplan Finance ApS

Kogtvedparken 98
5700 Svendborg

CVR-nr. 76 37 74 13

Årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

Svendborg den *19/11* 2021.


Dirigent
Jan Ole Edelbo

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side:
PÅTEGNINGER	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
LEDELSESBERETNING	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
ÅRSREGNSKABET	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsregnskabet	12

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt den aflagte årsrapport for 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Ecoplan Finance ApS.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 2. november 2021.

DIREKTION



Nina Søs Edelbo

BESTYRELSE



Karsten Erik Behrens



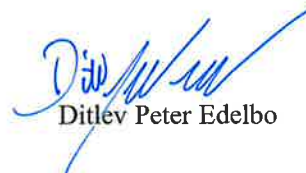
Jon Strandgaard



Nina Søs Edelbo



Henriette Sarah Edelbo



Ditlev Peter Edelbo

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

TIL ANPARTSHAVEREN I ECOPLAN FINANCE APS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ecoplan Finance ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 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 revisionspågningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet 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 for nødvendige 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 er udført 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 betrages 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 opnå 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 sammensvægelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilstedeværelse af intern kontrol.

DEN UAFIÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisions-handlinger, 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 et 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 om den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder note oplysningerne, 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 interne 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 de krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

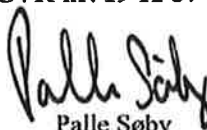
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlige fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 2. november 2021.

SØBY REVISORER A/S

Godkendte revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42



Palle Søby

statsaut. revisor

mne8942

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABET**

Ecoplan Finance ApS
c/o Ellekilden Svendborg ApS
Kogtvedparken 98
5700 Svendborg

BESTYRELSE

Karsten Erik Behrens
Jon Strandgaard

Nina Søs Edelbo
Henriette Sarah Edelbo
Ditlev Peter Edelbo

DIREKTION

Nina Søs Edelbo

REVISION

SØBY REVISORER A/S
Godkendte revisorer

LEDELSESBERETNING

SELSKABETS VIRKSOMHED

Selskabets virksomhed består af investering i børsnoterede og unoterede værdipapirer samt associerede virksomheder.

UDVIKLING I REGNSKABSÅRET

Årets resultat efter skat som udviser et resultat på 7.077.287 kr. anses for meget tilfredsstillende.

Moderselskabet har stillet likviditet til rådighed for driften af selskabet samt selskabets indbetalingsforpligtelser på Equity Funds.

DEN FORVENTEDE UDVIKLING I REGNSKABSÅRET 2021/22

Indtægter af værdipapirer er meget afhængig af udviklingen i renteniveauet og aktiemarkeder, som forventes at blive volatile med en positiv trend, der forventes at afgive et positivt resultat.

Ledelsen stiler imod et positivt resultat, omend mindre end 2020/21, ligesom selskabet søger nye indtægtsgivende investeringer og aktiviteter.

ANDRE FORHOLD

Ellekilden Svendborg ApS, Svendborg ejer hele anpartskapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Ecoplan Finance ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-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 akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Ligeledes indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

FINANSIELLE POSTER

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

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, som 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed er værdiansat til andelen af indre værdi opgjort pr. statusdagen.

Kapitalandel i kapitalinteresser er værdiansat til andelen af indre værdi.

TILGODEHAVENDER

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

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE

Offentligt noterede værdipapirer indregnes til børskursen på balancedagen. Andre værdipapirer og kapitalandele indres til dagsværdien.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændringen i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu, efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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 i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

POSTER I UDENLANDSK VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringen direkte på egenkapitalen.

RESULTATOPGØRELSE

No- ter	2020/21	2019/20
Finansielle indtægter	8.817.127	247.805
1 Finansielle omkostninger	-438.383	-527.109
	<u>8.378.744</u>	<u>-279.304</u>
Andre eksterne udgifter	-381.371	-172.384
	<u>7.997.373</u>	<u>-451.688</u>
Resultatandele i kapitalinteresser	0	0
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	<u>7.997.373</u>	<u>-451.688</u>
2 Skat af årets resultat	-920.086	-43.518
ÅRETS RESULTAT	<u>7.077.287</u>	<u>-495.206</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>7.077.287</u>	<u>-495.206</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>7.077.287</u>	<u>-495.206</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2021**AKTIVER**

No- ter	30/6 2021	30/6 2020
3 ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i kapitalinteresser	1	1
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1	1
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
5 UDSKUDT SKAT	0	0
TILGODEHAVENDER		
Andre tilgodehavender	92.274	300.214
Periodiserede renter	0	970
4 VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	32.900.301	20.589.665
LIKVIDER	2.639.060	1.276.051
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	35.631.635	22.166.900
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER I ALT	35.631.636	22.166.901
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2021**PASSIVER**

No- ter	30/6 2021	30/6 2020
EGENKAPITAL		
Indskudskapital	210.000	210.000
Overført resultat	9.893.586	2.816.299
	<hr/>	<hr/>
EGENKAPITAL I ALT	10.103.586	3.026.299
	<hr/>	<hr/>
KORTFRISTET GÆLD		
Gæld tilknyttede virksomheder	25.336.949	19.108.102
Gæld til pengeinstitut	0	0
5 Skyldig selskabsskat	0	0
Anden gæld	191.100	32.500
	<hr/>	<hr/>
KORTFRISTET GÆLD I ALT	25.528.049	19.140.602
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER I ALT	35.631.636	22.166.901
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

6 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

EGENKAPITAL	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital, primo	210.000	2.816.299	3.026.299
Årets resultat	0	7.077.287	7.077.287
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Egenkapital, ultimo	210.000	9.893.586	10.103.586
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

2020/21

1 FINANSIELLE OMKOSTNINGER

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	433.489
Andre finansielle omkostninger	4.895
	<hr/>
	438.383
	<hr/> <hr/>

2 SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Ellekilden, Svendborg ApS
Selskabsskatten på de sambeskattede selskaber fordeles forholdsmæssigt
på de selskaber, der har positiv skattepligtig indkomst

Skyldig selskabsskat fra regnskabsåret	0
Regulering af udskudt skat	0
Overført til moderselskabet	-912.214
Regulering af tidligere års skatter	-7.872
	<hr/>
	-920.086
	<hr/> <hr/>

3 KAPITALANDELE I KAPITALINTERESSER

30/6 2021

Anskaffelsessum primo	266.540
Årets tilgang	0
	<hr/>
Anskaffelsessum ultimo	266.540
	<hr/>
Værdiregulering primo	-266.539
Årets værdiregulering	0
	<hr/>
Værdiregulering ultimo	-266.539
	<hr/> <hr/>

REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI

1

Selskabet hæfter ikke for Domus Investa A/S' gæld.

	Hjemsted	Ejerandel	Selskabs- kapital	Andel i årets resultat	Andel i egenkapital
Domus Investa A/S	Svendborg	32,2%	14.532.000	-23.703	-4.246.251

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

30/6 2021

4 ANDRE VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE

Anskaffelsessum primo	21.160.660
Årets til/afgang netto	7.017.525
	<hr/>
Anskaffelsessum ultimo	28.178.185
	<hr/>
Værdiregulering primo	-570.995
Værdiregulering solgte værdipapirer	-3.220.623
Årets værdiregulering på beholdning	8.513.734
	<hr/>
Værdiregulering ultimo	4.722.116
	<hr/>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI	32.900.301
	<hr/> <hr/>

5 SKYLDIG SELSKABSSKAT

	Skyldig skat	Udskudt skat
Egenkapital, primo	0	0
Skat af årets resultat	912.214	0
Refunderet af moderselskabet	-912.214	0
	<hr/>	<hr/>
	0	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

6 EVENTUALFORPLIGTELSER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for selskabets og moderselskabets gæld til lånekreditor er deponeret værdipapirer og likvider med en regnskabsmæssig værdi på 23.708 t.kr.

Selskabet deltager som aktionær og kommanditist i investeringsselskaber og har påtaget sig at indbetale yderligere likviditet til investeringer. Resttilsagnet udgør 6.685 t.kr.