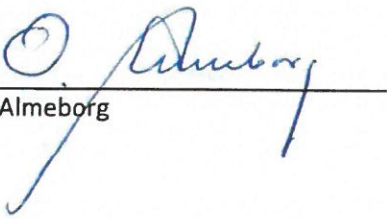


**OBA Invest A/S**

Haslevej 100  
3700 Rønne  
CVR-nr. 10 40 09 88

**Årsrapport for 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den *3/3-2023*

  
Ole Bjørn Almeborg  
dirigent



## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	11
Balance 31. december 2022	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for OBA Invest A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 3/3-2023

Direktion

Ole Almeborg

Bestyrelse

Michael Almeborg  
formand

Jesper Almeborg

Jesper Almeborg

Ole Almeborg

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### *Til kapitalejeren i OBA Invest A/S*

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for OBA Invest A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### 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.

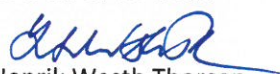
I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig 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.

Rønne, den 3/3-2023

Bornholms Revision A/S  
Godkendt revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 37 85 84 98



Henrik Westh Thorsen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne33232

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	OBA Invest A/S Haslevej 100 3700 Rønne
	CVR-nr.: 10 40 09 88
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022
	Hjemsted: Bornholm
<b>Bestyrelse</b>	Michael Almeborg, formand Jesper Almeborg Ole Almeborg
<b>Direktion</b>	Ole Almeborg
<b>Revisor</b>	Bornholms Revision A/S Godkendt revisionsaktieselskab Tornegade 4, 1. 3700 Rønne

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er formueadministration i form af investering i fast ejendom, værdipapirer samt andre kapitalandele.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. 7.874.503, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 161.945.316.

Årets resultat er påvirket af udviklingen på de finansielle markeder.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OBA Invest A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver samt andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter lejeindtægter fra udlejningsejendomme der indregnes i den periode de vedrører, uanset betalingstidspunktet.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver**

Arbejde udført af selskabets ansatte med istandsættelse og ombygning af egne bygninger for egen regning, opføres til kostpris sammen med de respektive ejendomme under materielle anlægsaktiver i balancen.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver, tilskud til istandsættelse af fredebygninger m.v.

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler og bygningsdrift, herunder vedligeholdelse, forsikring, forbrugsafgifter og skatter mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og kapitalinteresser**

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

Udbytte fra kapitalinteresser indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor der opnås bestemmende indflydelse i dattervirksomheden.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

## Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambe- skattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virk- somheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet an- vende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatop- gørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Bygninger 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 forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tids- punkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samle- de kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	4- 50 år	0-50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-15 år	0 %

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Kapitalandele i dattervirksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre tilgodehavender, anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender, der omfatter udlån og pantebreve, der af ledelsen forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvider omfatter lindestående i pengeinstitutter.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret efter dagsværdihierakiets niveau 2.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

OBA Invest A/S hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder, kapitalejer samt anden gæld og deposita, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år, herunder offentlige tilskud til istandsættelse af fredede ejendomme som indregnes i takt med den regnskabsmæssige afskrivning på ejendommen.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-109.714</b>	<b>2.384.908</b>
Personaleomkostninger	1	-321.142	-620.186
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-430.856</b>	<b>1.764.722</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-254.887	-129.925
Andre driftsomkostninger		-2.968	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-688.711</b>	<b>1.634.797</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		219.300	239.700
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		0	599.999
Finansielle indtægter	3	7.826.608	20.695.706
Finansielle omkostninger		-17.617.829	-184.490
<b>Resultat før skat</b>		<b>-10.260.632</b>	<b>22.985.712</b>
Skat af årets resultat		2.386.129	-4.886.948
<b>Årets resultat</b>		<b>-7.874.503</b>	<b>18.098.764</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		2.000.000	2.000.000
Overført resultat		-9.874.503	16.098.764
		<b>-7.874.503</b>	<b>18.098.764</b>

## Balance 31. december 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		15.368.795	12.528.117
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		21.609	84.943
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>15.390.404</b>	<b>12.613.060</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	20.400
Kapitalandele i kapitalinteresser		25.000	0
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		0	537.597
Tilgodehavender i kapitalinteresser		2.851.000	0
Andre tilgodehavender		32.195.273	41.484.615
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>35.071.273</b>	<b>42.042.612</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>50.461.677</b>	<b>54.655.672</b>
Udskudt skatteaktiv		2.401.749	0
Selskabsskat		1.248.304	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	136.230
Periodeafgrænsningsposter		0	3.164
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.650.053</b>	<b>139.394</b>
Værdipapirer		101.126.914	116.325.612
<b>Værdipapirer</b>		<b>101.126.914</b>	<b>116.325.612</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>8.140.837</b>	<b>5.235.494</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>112.917.804</b>	<b>121.700.500</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>163.379.481</b>	<b>176.356.172</b>

## Balance 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		540.000	540.000
Overført resultat		159.405.316	169.279.819
Foreslået udbytte for regnskabsåret		2.000.000	2.000.000
<b>Egenkapital</b>		<b><u>161.945.316</u></b>	<b><u>171.819.819</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		78.442	40.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	393.852
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		59.617	12.050
Selskabsskat		0	3.745.666
Anden gæld		5.816	305.785
Periodeafgrænsningsposter		1.282.790	31.500
Deposita		7.500	7.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.434.165</u></b>	<b><u>4.536.353</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.434.165</u></b>	<b><u>4.536.353</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>163.379.481</u></b>	<b><u>176.356.172</u></b>
Eventualforpligtelser	4		

## Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	540.000	169.279.819	2.000.000	171.819.819
Betalt ordinært udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets resultat	0	-9.874.503	2.000.000	-7.874.503
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<b>540.000</b>	<b>159.405.316</b>	<b>2.000.000</b>	<b>161.945.316</b>



## Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	274.775	553.116
Pensioner	33.785	50.791
Andre omkostninger til social sikring	6.211	11.619
Andre personaleomkostninger	<u>6.371</u>	<u>4.660</u>
	<b><u>321.142</u></b>	<b><u>620.186</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>2</u>

## Noter

	<u>2022</u> kr.
<b>2 Oplysning om dagsværdi</b>	
<b>Børsnoterede aktier og aktiebaserede investeringsforeninger</b>	
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>-12.743.465</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>66.644.608</u>
Børsnoterede aktier og aktiebaserede investeringsforeninger værdiansættes til kurs pr. 31. december.	
<b>Obligationer og obligationsbaserede investeringsforeninger</b>	
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>-1.515.409</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>26.649.063</u>
Obligationer og obligationsbaserede investeringsforeninger værdiansættes til kurs pr. 31. december.	
<b>Værdipapirer ikke optaget til handel</b>	
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>-411.784</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>7.833.244</u>

Unoterede værdipapirer består af andele i kapital- og investeringsselskaber. Unoterede værdipapirer er indregnet til kursværdier opgjort af pengeinstitut og fondsmæglerselskaber, som indberettet til Skat pr. 31. december. Dagsværdierne er opgjort på baggrund af dagsværdihierakiets niveau 2, dvs. ud fra observerbare input for disse investeringer eller de aktiver og forpligtelser som indgår i investeringen, enten direkte i form af bankens handelskurser eller afledt af disse kurser. For Private Equity selskaber er dagsværdien fastsat af administrator på baggrund af de underliggende investeringers NAV værdiansat på baggrund af EBITDA multiplen i sammenlignelige selskaber på markedet, som er købt til samme multiple eller solgt til samme multiple. For disse selskaber svarer dagsværdien til den forholdsmæssig andel af selskabets indre værdi.

## Noter

### 3 Finansielle indtægter

Indtægter af andre kapitalandele og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	2.721.095	2.642.269
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	50.624	60.346
Andre finansielle indtægter	<u>5.054.889</u>	<u>17.993.091</u>
	<u><b>7.826.608</b></u>	<u><b>20.695.706</b></u>

### 4 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.