

ApS Habro Komplementar-4

Bredgade 34 A
1260 København K

Årsrapport for 2023

(31. regnskabsår)

CVR-nr. 16 93 20 86

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 28. maj 2024

Jan M. Hansen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
ÅRSRAPPORT:	
Påtegninger:	
Ledespåtegning	3
Ledelsesberetning:	
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab:	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Aktiver	6
Passiver	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsregnskab	9 - 10

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen og bestyrelsen har aflagt årsrapport for ApS Habro Komplementar-4 for året 2023.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med selskabets vedtægter samt årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultatet.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatets fordeling indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det er direktionens og bestyrelsens opfattelse, at selskabet stadigvæk opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision. Det indstilles derfor til generalforsamlingen, at revisionen for år 2024 fravælges.

København, den 28. maj 2024

Direktionen:

Jan M. Hansen

Bestyrelsen:

Søren Nielsen (formand)

Jan M. Hansen

Flemming Brokmose

LEDELSESBERETNING

Selskabet administreres af Habro Fund Management a/s og har derfor ingen ansatte.

Selskabet er ejet af Habro FM a/s.

Årets foreslåede resultatfordeling fremgår i forlængelse af resultatopgørelsen.

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, der ændrer det billede, som regnskabet giver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for ApS Habro Komplementar-4 for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Selskabet har tilvalgt årsregnskabslovens § 37 stk. 5 for at reducere det mismatch, der ellers opstår ved måling af aktiver og gæld. Konsekvensen af dette tilvalg er, at alle virksomhedens finansielle aktiver og forpligtelser indregnes og måles i henhold til IFRS og at alle oplysningskravene i den forbindelse er indarbejdet i årsrapporten. Regnskabspraksis er i hovedsagen som følger:

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.

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.

Resultatopgørelsens indtægter og omkostninger

Der foretages periodisering af alle indtægter og omkostninger i resultatopgørelsen.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter fra mellemregninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter skat af årets skattepligtige indkomst.

Tilgodehavender

Udlån opgøres til dagsværdi. Dagsværdien beregnes som nominel tilgodehavende reguleret for den tilbagediskonterede sum af forskelsrenter i fastrenteperioden. Forskelsrenten opgøres som differencen mellem markedsrenten på statusdagen og renten for fastrenteperioden. Værdien korrigeres tillige for kredit-risikoen knyttet til de etablerede sikkerheder for tilgodehavende. Tilvalget af dagsværdimetoden efter årsregnskabslovens § 37, stk. 5 sker for at eliminere eller reducere det mismatch der ellers opstår ved måling af aktiv og gæld.

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

De med investeringsejendommen forbundne forpligtelser opgøres til dagsværdi. Dagsværdien af den fastforrentede prioritetsgæld er opgjort som nominel restgæld reguleret for den tilbagediskonterede sum af forskelsrenter i fastrenteperioden, korrigeret for kreditrisikoen relateret til de etablerede sikkerheder og justeret baseret på de forventede aftaler med långiver. Forskelsrenten opgøres som differencen mellem markedsrenten på statustidspunktet og renten i fastrenteperioden. Tilvalget af dagsværdimetoden efter årsregnskabslovens § 37, stk. 5 sker for at eliminere eller reducere det mismatch der ellers opstår ved måling af aktiv og gæld.

Værdireguleringer foretages over resultatopgørelsen.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilken ikke vurderes at være signifikant forskellig fra dagsværdien.

RESULTATOPGØRELSE for perioden 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> <u>kr.</u>	<u>2022</u> <u>kr.</u>
Administrationsomkostninger		-18	0
Resultat før andre finansielle omkostninger		-18	0
Finansielle indtægter	1	300.521	362.076
Finansielle omkostninger	2	-277.105	-320.193
Resultat før værdiregulering m.v.		23.398	41.883
Værdireguleringer	3	61.742	-157.619
Resultat før skat		85.140	-115.736
Skat af årets resultat		-5.148	-9.214
ÅRETS RESULTAT		79.992	-124.950
Resultatfordeling			
Årets resultat		79.992	-124.950
foreslår direktionen og bestyrelsen fordelt således:			
Overført til overført resultat		79.992	-124.950
I alt		79.992	-124.950

BALANCE PR. 31. december
AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Udlån	5	2.803.847	3.179.879
Tilgodehavender renter		47.116	53.432
Tilgodehavender i alt		2.850.963	3.233.311
OMSÆTNINGSAKTIVER, I ALT		2.850.963	3.233.311
AKTIVER, I ALT		2.850.963	3.233.311

BALANCE PR. 31. december
PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2023</u> <u>kr.</u>	<u>2022</u> <u>kr.</u>
Egenkapital			
Anpartskapital		200.000	200.000
Overført resultat		50	-79.942
EGENKAPITAL, I ALT		200.050	120.058
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gældsbreve	6	672.925	522.135
Langfristede gældsforpligtelser i alt		672.925	522.135
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gældsbreve	6	128.124	83.510
Mellemregning med Habro Fund Management a/s		1.831.252	2.488.220
Skyldig selskabsskat	4	5.148	9.214
Skyldige renter		13.464	10.174
kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.977.988	2.591.118
GÆLDSFORPLIGTELSE, I ALT		2.650.913	3.113.253
PASSIVER, I ALT		2.850.963	3.233.311
Personaleforhold	7		
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	8		

EGENKAPITALOPGØRELSE

Anpartskapitalen består af anparter á kr. 1 eller multipla heraf.

Egenkapitalen er opgjort således:

	Anparts- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
Saldo, primo	200.000	-79.942	0	120.058
Årets resultat	0	79.992	0	79.992
Saldo, ultimo	200.000	50	0	200.050

NOTER











	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1 Finansielle indtægter		
Renter, udlån	300.521	352.789
Kursgevinst, udlån	0	9.287
Finansielle indtægter i alt	<u>300.521</u>	<u>362.076</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renter, mellemregning Habro Fund Management a/s	205.038	253.012
Renter, gældsbreve	69.807	67.181
Kurstab, udlån	2.176	0
Renter, øvrige	84	0
Finansielle omkostninger i alt	<u>277.105</u>	<u>320.193</u>
3 Værdireguleringer		
Regulering udlån, kursrelateret, jf. note 5	71.394	-196.570
Regulering prioritetsgæld, kursrelateret, jf. note 6	-9.652	38.951
Værdireguleringer i alt	<u>61.742</u>	<u>-157.619</u>
4 Skat		
Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst andrager kr. 5.148.		
5 Udlån		
Udlån, til optagelseskurs	2.796.373	3.243.799
Udlån, nominelt, GBP	4.942.350	4.994.662
Værdiregulering, primo	-63.920	132.650
Årets værdiregulering, kursrelateret	71.394	-196.570
Værdiregulering, ultimo	7.474	-63.920
Kursværdi, ultimo	<u>2.803.847</u>	<u>3.179.879</u>
Prioritetsgæld, dagsværdi, GBP	326.945	379.257
<u>Langfristet del:</u>		
Forfalder mere end 5 år efter statusdagen	560.738	986.833
Forfalder mellem 1 og 5 år efter statusdagen	1.794.487	1.754.436
Langfristet del i alt	<u>2.355.225</u>	<u>2.741.269</u>
<u>Kortfristet del:</u>		
Forfalder inden 1 år efter	448.622	438.610

NOTER

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
6 Gældsbreve		
Gældsbreve, til optagelseskurs	792.600	606.848
Gældsbreve, nominelt, GBP	93.407	72.234
Værdiregulering, primo	-1.203	37.748
Årets værdiregulering, kursrelateret	9.652	-38.951
Værdiregulering, ultimo	8.449	-1.203
Kursværdi, ultimo	801.049	605.645
Gældsbreve, dagsværdi, GBP	93.407	72.234
<u>Langfristet del:</u>		
Forfalder mere end 5 år efter statusdagen	160.430	188.098
Forfalder mellem 1 og 5 år efter statusdagen	512.495	334.037
Langfristet del i alt	672.925	522.135
<u>Kortfristet del:</u>		
Forfalder inden 1 år efter	128.124	83.510
7 Personaleforhold		
Der har ikke været ansatte i årets løb.		
8 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
Ingen		

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift. Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder. Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere

  Jan Mølholm Hansen Direktør e2d39001-55e6-4541-83f3-6ec82d57bf4c 2024-05-29 08:07:34Z	  Flemming Fausing Brokmose Bestyrelsesmedlem cedc7eee-9be2-481b-9e53-ba162d2cdaec 2024-05-29 08:07:36Z
  Søren Nielsen Bestyrelsesformand f7c31bf1-5940-474b-83fd-d28e45aff998 2024-05-29 08:17:11Z	  Jan Mølholm Hansen Bestyrelsesmedlem e2d39001-55e6-4541-83f3-6ec82d57bf4c 2024-05-29 09:30:37Z
  Jan Mølholm Hansen Dirigent e2d39001-55e6-4541-83f3-6ec82d57bf4c 2024-05-29 09:34:50Z	

Dokumenter i transaktionen

LWT 2017 ApS - Årsrapport 2023.pdf	SHA256: a21c25d7d0f2a6046d1211f4dfe4aa1affc86336cccf12fe8e725a8b33bfd522
Årsrapport 2023 (4-KMP) ApS Habro Komplementar-4.pdf	SHA256: af8506ee772f1113ae0d039f173a364bd36bc1fc01917155624a6c84ea7f41cf
Årsrapport 2023 (2-KMP) ApS Habro Komplementar-2.pdf	SHA256: bcc49c5fa5540d759a3ba43b93ecb47ff9b6e62a9eabf818fa0e9d7915a186a0
Årsrapport 2023 (5-KMP) ApS Habro Komplementar-5.pdf	SHA256: 1a1f884f54bf168fac16a23215091d03afc85805871013b7d01561407eb0ace3



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringsservice. 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 PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringsservice.

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift.
Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.
Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Årsrapport 2023 (67) Habro Perth Invest ApS.pdf SHA256: 7bf758f1a91b0c487b6e39b56a5f1589c168997bb5952c56ab1a3a63335cbb2d

Årsrapport 2023 (70) ApS Habro Komplementar-1.pdf SHA256:
db2057455bb997e91e89f146e959fcbe22d710765b658d58daadec6818ab6529

Addo Sign identifikationsnummer: 561bfca7-c8a5-4fd6-8053-ca6629bb1009



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. 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 PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringservice.