

Habro Perth Invest ApS

Bredgade 34 A
1260 København K

Årsrapport for 2023

(29. regnskabsår)

CVR-nr. 18 48 12 78

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
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter til årsregnskab	8

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen og bestyrelsen har aflagt årsrapport for Habro Perth Invest ApS 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)

Flemming Brokmose

Jan M. Hansen

LEDELSESBERETNING

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

Selskabet er ejet af Habro Finans 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 Habro Perth Invest ApS 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.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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 statutidspunktet 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.

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

RESULTATOPGØRELSE for perioden 1. januar - 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> <u>kr.</u>	<u>2022</u> <u>kr.</u>
Administrationsomkostninger	1	-25	0
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT		-25	0
Finansielle indtægter	2	3.113	3.075
Finansielle omkostninger	3	-6	-4.208.815
RESULTAT FØR VÆRDIREGULERING		3.082	-4.205.740
Værdireguleringer	4	265.579	4.208.814
RESULTAT FØR SKAT		268.661	3.074
Skat af årets resultat	5	-678	-623
ÅRETS RESULTAT		267.983	2.451
Resultatfordeling			
Årets resultat		267.983	2.451
foreslår direktionen og bestyrelsen fordelt således:			
Udbytte		0	0
Overført til Overført resultat		267.983	2.451
I alt		267.983	2.451

BALANCE pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
AKTIVER:			
Udlån	4	328.729	63.150
Mellemregning med Habro Finans a/s		209.061	202.797
OMSÆTNINGSAKTIVER, I ALT		537.790	265.947
LIKVIDE BEHOLDNINGER		0	3.858
AKTIVER, I ALT		537.790	269.805
PASSIVER:			
Anpartskapital		200.000	200.000
Overført resultat		337.112	69.129
Foreslået udbytte		0	0
EGENKAPITAL, I ALT		537.112	269.129
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE			
Skyldig sambeskatningsbidrag		678	676
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE, I ALT		678	676
GÆLDSFORPLIGTELSE, I ALT		678	676
PASSIVER, I ALT		537.790	269.805
Personaleforhold	6		
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	7		

EGENKAPITALOPGØRELSE

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

Egenkapitalen er opgjort således:











	Anpartskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
Saldo, primo	200.000	69.129	0	269.129
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	267.983	0	267.983
Saldo, ultimo	200.000	337.112	0	537.112

NOTER

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1 Administrationsomkostninger		
Diverse omkostninger	25	0
Administrationsomkostninger i alt	25	0
2 Finansielle indtægter		
Renter, mellemregning Habro Finans a/s	3.051	3.005
Renter, udlån	3.572.619	3.610.923
Afskrivning uerholdelig tilgodehavende renter	-3.572.619	-3.610.923
Kursgevinst, valuta	62	70
Finansielle indtægter i alt	3.113	3.075
3 Finansielle omkostninger		
Afskrivning uerholdelig tilgodehavende renter tidligere år	0	4.208.815
Renter, øvrige	6	0
Finansielle omkostninger i alt	6	4.208.815
4 Udlån		
Udlån, til optagelseskurs	56.531.362	56.531.362
Udlån, nominelt, GBP	6.848.219	6.848.219
Værdiregulering, primo	-56.468.212	-60.677.026
Årets værdiregulering, renterelateret	258.242	4.080.555
Årets værdiregulering, kursrelateret	7.337	128.259
Værdiregulering, ultimo	-56.202.633	-56.468.212
Kursværdi, ultimo	328.729	63.150
Prioritetsgæld, dagsværdi, GBP	38.332	7.532
5 Skat		
Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst andrager kr. 678.		
Der påhviler ikke selskabet udskudt skat.		
Selskabet har i regnskabsåret betalt kr. 684 i selskabsskat.		
6 Personaleforhold		
Der har ikke været ansatte i årets løb.		
7 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 08:07:41Z	  Flemming Fausing Brokmose Bestyrelsesmedlem cedc7eee-9be2-481b-9e53-ba162d2cdaec 2024-05-29 08:07:43Z
  Søren Nielsen Bestyrelsesformand f7c31bf1-5940-474b-83fd-d28e45aff998 2024-05-29 08:17:06Z	  Jan Mølholm Hansen Bestyrelsesmedlem e2d39001-55e6-4541-83f3-6ec82d57bf4c 2024-05-29 09:30:25Z
  Jan Mølholm Hansen Dirigent e2d39001-55e6-4541-83f3-6ec82d57bf4c 2024-05-29 09:34:46Z	

Dokumenter i transaktionen

Årsrapport 2023 (70) ApS Habro Komplementar-1.pdf	SHA256: db2057455bb997e91e89f146e959fcb22d710765b658d58daadec6818ab6529
Årsrapport 2023 (5-KMP) ApS Habro Komplementar-5.pdf	SHA256: 1a1f884f54bf168fac16a23215091d03afc85805871013b7d01561407eb0ace3
Årsrapport 2023 (2-KMP) ApS Habro Komplementar-2.pdf	SHA256: bcc49c5fa5540d759a3ba43b93ecb47ff9b6e62a9eabf818fa0e9d7915a186a0
LWT 2017 ApS - Årsrapport 2023.pdf	SHA256: a21c25d7d0f2a6046d1211f4dfe4aa1affc86336ccef12fe8e725a8b33bfd522



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 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 signeringservice.

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 (4-KMP) ApS Habro Komplementar-4.pdf SHA256:
af8506ee772f1113ae0d039f173a364bd36bc1fc01917155624a6c84ea7f41cf

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.