

K/S Habro-Haywards Heath

c/o Habro FM a/s
Bredgade 34 A
1260 København K

Årsrapport for 2021

(23. regnskabsår)

CVR-nr.: 25073479

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 27. januar 2022

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|-------------------------------------|---------|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4 - 6 |
| Selskabsoplysninger | 7 |
| Ledelsesberetning | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 - 10 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance pr. 31. december - aktiver | 12 |
| Balance pr. 31. december - passiver | 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 - 15 |
| Noter | 16 - 19 |

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2021 for K/S Habro-Haywards Heath.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med selskabets vedtægter samt årsregnskabsloven.

Vi 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 indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. januar 2022

Bestyrelse:

Bjarne Larsen (formand)

Claus Loft

Ole Poulsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i K/S Habro-Haywards Heath

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for K/S Habro-Haywards Heath for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING (Fortsat)

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet (fortsat)

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 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 det 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 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 bl.a. 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING (Fortsat)

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 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 27. januar 2022

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR nr: 32895468

Carsten Collin
statsautoriseret revisor
mne9406

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|---------------------|--|
| Selskabet | K/S Habro-Haywards Heath c/o Habro FM a/s Bredgade 34 A 1260 København K CVR-nr.: 25073479 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Komplementar | ApS Habro Komplementar-9 |
| Bestyrelse | Bjarne Larsen (formand) Claus Loft Ole Poulsen |
| Selskabsadm. | ApS Habro Komplementar-9 c/o Habro FM a/s Bredgade 34 A 1260 København K |
| Revision | Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Knud Højgaards Vej 9 2860 Søborg CVR nr: 32895468 |

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktivitet

Virksomhedens væsentligste aktivitet består i udlejning af ejendommen South Road 29/31, Haywards Heath, West Sussex, England.

Resultat for regnskabsåret 2021

Selskabets resultat før værdiregulering m.v. udgør t.dkk 98.

Regulering af ejendom til dagsværdi udgør en indtægt på t.dkk 738.

Årets resultat udviser et overskud på t.dkk 836.

Egenkapital pr. 31. december 2021

Selskabets egenkapital pr. 31. december 2021 udgør t.dkk 10.356. Egenkapitalen er opgjort før fradrag af overkurs ved eventuel førtidsindfrielse af selskabets lån.

Kommanditselskabet ejer 10 (10%) egne anparter i selskabet.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Udbruddet og spredningen af Covid-19 forventes ikke at have væsentlig indvirkning på selskabets indtægtsgrundlag og drift i 2022. Det er endnu for tidligt at vurdere pandemiens langsigtede påvirkning af markedsværdien på investeringsejendomme.

Der er udover ovennævnte ikke indtruffet forhold efter regnskabsårets afslutning, som har væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for K/S Habro-Haywards Heath for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C samt kommanditselskabets vedtægter.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og 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.

Transaktioner i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes med anvendelse af dagskurs.

Aktiver og gældsforpligtelser i fremmed valuta måles til statusdagens kurs på GBP 886,04 (823,78 pr. 31/12 2020).

Realiserede og urealiserede kursgevinster/-tab føres i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt med de tilpasninger, som følger af selskabets aktivitet og juridiske form.

Lejeindtægter

Lejeindtægter er indregnet med de, der vedrører regnskabsåret.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter alle omkostninger vedrørende drift af ejendommen, herunder skatter og afgifter, forsikring og vedligeholdelse i det omfang, disse omkostninger ikke dækkes af lejer.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle omkostninger vedrørende drift af selskabet, herunder selskabsadministration, revision, advokat, konsulent, bestyrelsesansvarsforsikring og gebyrer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter samt kursgevinster.

Finansielle omkostninger omfatter renteomkostninger samt kurstab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Skat

Skat af selskabets resultat samt udskudt skat medtages ikke i kommanditselskabets årsrapport, da disse påhviler den enkelte kommanditist.

BALANCEN

Anlægsaktiver

Investeringsejendomme måles til dagsværdi.

Dagsværdien for investeringsejendom er opgjort ved anvendelse af en afkastbaseret model, hvor de forventede fremtidige pengestrømme for det kommende år sammen med et afkastkrav danner grundlag for ejendommens dagsværdi. Beregningerne tager udgangspunkt i ejendommens budget for det kommende år. Der er i budgettet taget højde for lejeudvikling og tomgang. De budgetterede pengestrømme divideres med det skønnede afkastkrav og korrigeres for gennemsnitlige engelske handelsomkostninger, hvorved ejendommens dagsværdi fremkommer.

Værdireguleringer foretages over resultatopførelsen.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i banker.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

RESULTATOPGØRELSE for perioden 1. januar - 31. december

| | Note | <u>2021</u> DKK | <u>2020</u> DKK |
|--|------|-----------------------|------------------------|
| Lejeindtægter | 1 | 1.943.160 | 1.920.648 |
| Driftsomkostninger | 2 | <u>-27.479</u> | <u>-62.683</u> |
| Driftsresultat | | 1.915.681 | 1.857.965 |
| Administrationsomkostninger | 3 | <u>-128.019</u> | <u>-126.840</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 1.787.662 | 1.731.125 |
| Finansielle indtægter | 4 | 59.321 | 511 |
| Finansielle omkostninger | 5 | <u>-1.749.453</u> | <u>-1.665.114</u> |
| Resultat før værdiregulering | | 97.530 | 66.522 |
| Værdireguleringer | 6 | <u>738.094</u> | <u>-652.991</u> |
| ÅRETS RESULTAT | | <u>835.624</u> | <u>-586.469</u> |
| Resultatdisponering | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>835.624</u> | <u>-586.469</u> |
| | | <u>835.624</u> | <u>-586.469</u> |

BALANCE PR. 31. december
AKTIVER

| | <u>Note</u> | <u>2021</u> <u>DKK</u> | <u>2020</u> <u>DKK</u> |
|---------------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Investeringsejendom | 7 | <u>42.034.359</u> | <u>39.080.701</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | <u>42.034.359</u> | <u>39.080.701</u> |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | | <u>42.034.359</u> | <u>39.080.701</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Andre tilgodehavender | 8 | <u>12.640</u> | <u>13.491</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>12.640</u> | <u>13.491</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>885.260</u> | <u>869.022</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | | <u>897.900</u> | <u>882.513</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u>42.932.259</u> | <u>39.963.214</u> |

BALANCE PR. 31. december
PASSIVER

| | <u>Note</u> | <u>2021</u> <u>DKK</u> | <u>2020</u> <u>DKK</u> |
|--|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Egenkapital | | | |
| Indskudskapitalen udgør kr. 41.850.000. | | | |
| Kontant andel af Indskudskapital | | 6.671.970 | 6.671.970 |
| Overført resultat | | <u>3.684.269</u> | <u>2.848.645</u> |
| EGENKAPITAL I ALT | | <u>10.356.239</u> | <u>9.520.615</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Prioritetsgæld, Canada Life | 9 | <u>31.202.925</u> | <u>29.069.317</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>31.202.925</u> | <u>29.069.317</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Kortfristet del af prioritetsgæld, Canada Life | 9 | 63.405 | 55.766 |
| Anden gæld | 10 | 843.928 | 884.482 |
| Periodeafgrænsningsposter, forudbetalt leje | | <u>465.762</u> | <u>433.034</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>1.373.095</u> | <u>1.373.282</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | | <u>32.576.020</u> | <u>30.442.599</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>42.932.259</u> | <u>39.963.214</u> |
| Personaleforhold | 11 | | |
| Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser | 12 | | |

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | <u>2021</u> <u>DKK</u> | <u>2020</u> <u>DKK</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Oprindelig Indskudskapital udgør: | | |
| 100 kommanditanparter á kr. 115.000, ultimo | <u>11.500.000</u> | <u>11.500.000</u> |
| Den kontante andel af Indskudskapital udgør: | | |
| 100 kommanditanparter á kr. 66.720, ultimo | <u>6.671.970</u> | <u>6.671.970</u> |
| Resthæftelse, før egne anparter | <u>4.828.030</u> | <u>4.828.030</u> |
| Heraf resthæftelse, egne anparter | <u>482.803</u> | <u>482.803</u> |
| Resthæftelse, efter egne anparter | <u>4.345.227</u> | <u>4.345.227</u> |
| Pr. anpart | <u>48.280</u> | <u>48.280</u> |
| Ny Indskudskapital udgør: | | |
| 100 kommanditanparter á kr. 293.500, primo | 29.350.000 | 29.350.000 |
| Ændring i året | <u>1.000.000</u> | <u>0</u> |
| 100 kommanditanparter á kr. 303.500, ultimo | <u>30.350.000</u> | <u>29.350.000</u> |
| Den kontante andel udgør: | | |
| 100 kommanditanparter á kr. 0, ultimo | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resthæftelse, før egne anparter | <u>30.350.000</u> | <u>29.350.000</u> |
| Heraf resthæftelse, egne anparter | <u>3.035.000</u> | <u>2.935.000</u> |
| Resthæftelse, efter egne anparter | <u>27.315.000</u> | <u>26.415.000</u> |
| Pr. anpart | <u>303.500</u> | <u>293.500</u> |

For den Ny Indskudskapital gælder den begrænsning, at krav fra Canada Life ("1. prioritetslångiver") og krav, der er afledt heraf, er undtaget fra kommanditisternes hæftelse.

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | 2021 | 2020 |
|---|--------------------------|-------------------------|
| | DKK | DKK |
| Samlet Indskudskapital udgør: | | |
| 100 kommanditanparter á kr. 408.500, primo | 40.850.000 | 40.850.000 |
| Ændring i året | <u>1.000.000</u> | <u>0</u> |
| 100 kommanditanparter á kr. 418.500, ultimo | <u>41.850.000</u> | <u>40.850.000</u> |
| Den kontante andel udgør: | | |
| 100 kommanditanparter á kr. 66.720, ultimo | <u>6.671.970</u> | <u>6.671.970</u> |
| Resthæftelse, før egne anparter | <u>35.178.030</u> | <u>34.178.030</u> |
| Heraf resthæftelse, egne anparter | <u>3.517.803</u> | <u>3.417.803</u> |
| Resthæftelse, efter egne anparter | <u>31.660.227</u> | <u>30.760.227</u> |
| Pr. anpart | <u>351.780</u> | <u>341.780</u> |
| Overført resultat: | | |
| Overført resultat, primo | 2.848.645 | 3.435.114 |
| Overført af årets resultat | <u>835.624</u> | <u>-586.469</u> |
| Overført resultat, ultimo | <u>3.684.269</u> | <u>2.848.645</u> |
| Egenkapital i alt | <u>10.356.239</u> | <u>9.520.615</u> |

Kommanditselskabet ejer 10 (10%) egne anparter i selskabet.

NOTER

| | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|
| | DKK | DKK |
| 1 Lejeindtægter | | |
| Lejeindtægter | 1.943.160 | 1.920.648 |
| Lejeindtægter i alt | 1.943.160 | 1.920.648 |
| Den indtægtsførte leje udgør den periodiserede leje i henhold til lejeaftalen med Sainsbury's Supermarkets Ltd. J. Sainsbury Plc. garanterer for lejen. | | |
| Lejen betales kvartalsvis forud og udgør p.t. GBP 228.000 p.a. Lejemålet løber indtil 2. november 2082. | | |
| | 2021 | 2020 |
| | DKK | DKK |
| 2 Driftsomkostninger | | |
| Ejendomsadministrationshonorar | 19.523 | 19.165 |
| Honorar, VAT-agent | 7.956 | 7.623 |
| Ejendomsvurdering | 0 | 35.895 |
| Driftsomkostninger i alt | 27.479 | 62.683 |
| 3 Administrationsomkostninger | | |
| Selskabsadministrationshonorar | 77.299 | 75.783 |
| Revision, DK | 20.000 | 20.000 |
| Lovpligtig regnskabsindberetning | 2.500 | 2.500 |
| Revisor, UK | 15.174 | 14.734 |
| Bestyrelsesansvarsforsikring | 3.219 | 3.219 |
| Kriminalitetsforsikring | 2.318 | 2.318 |
| Diverse omkostninger | 7.509 | 8.286 |
| Administrationsomkostninger i alt | 128.019 | 126.840 |
| 4 Finansielle indtægter | | |
| Renter, bank | 45 | 357 |
| Kursgevinst, valuta | 59.276 | 154 |
| Finansielle indtægter i alt | 59.321 | 511 |
| 5 Finansielle omkostninger | | |
| Renter, prioritetsgæld, Canada Life | 1.727.730 | 1.644.686 |
| Renter, komplementarselskab | 21.322 | 20.428 |
| Renter, bank | 401 | 0 |
| Finansielle omkostninger i alt | 1.749.453 | 1.665.114 |
| 6 Værdireguleringer | | |
| Regulering ejendom, afkastrelateret, jf. note 7 | 0 | 0 |
| Regulering ejendom, kursrelateret, jf. note 7 | 2.953.658 | -2.507.715 |
| Regulering prioritetsgæld, kursrelateret, jf. note 9 | -2.215.564 | 1.854.724 |
| Værdireguleringer i alt | 738.094 | -652.991 |

NOTER

| | 2021 | 2020 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | DKK | DKK |
| 7 Investeringsejendom | | |
| Anskaffelsessum, primo | 39.073.254 | 39.073.254 |
| Købsomkostninger | <u>4.384.543</u> | <u>4.384.543</u> |
| Anskaffelsessum, ultimo | <u>43.457.797</u> | <u>43.457.797</u> |
| Anskaffelsessum, ultimo, GBP | <u>3.300.000</u> | <u>3.300.000</u> |
| Regulering til dagsværdi, primo | -4.377.096 | -1.869.381 |
| Årets regulering, kursrelateret | <u>2.953.658</u> | <u>-2.507.715</u> |
| Regulering til dagsværdi, ultimo | <u>-1.423.438</u> | <u>-4.377.096</u> |
| Dagsværdi, ultimo | <u>42.034.359</u> | <u>39.080.701</u> |
| Dagsværdi, ultimo, GBP | <u>4.744.070</u> | <u>4.744.070</u> |
| Anvendte nøglefaktorer ved beregning af dagsværdi ved brug af afkastbaseret model: | | |
| Nettolejeindtægt, GBP | 228.000 | 228.000 |
| Afkastkrav | 4,50% | 4,50% |
| Reduktion for standard engelske handelsomkostninger | 6,80% | 6,80% |
| Udsving i afkastkravet vil give følgende ejendomsværdi i DKK: | | |
| Ejendomsværdi ved en stigning i afkastprocent på 0,25% | <u>39.822.024</u> | <u>37.023.822</u> |
| Ejendomsværdi ved et fald i afkastprocent på 0,25% | <u>44.506.968</u> | <u>41.379.566</u> |
| Afkastkravet er fastlagt under hensyntagen til ejendommens beliggenhed og udlejningsgrad, herunder vilkår og betingelser i lejekontrakter. | | |

NOTER

| | <u>2021</u> <u>DKK</u> | <u>2020</u> <u>DKK</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|
| 8 Andre tilgodehavender | | |
| Tilgodehavende moms, DK | 9.663 | 10.723 |
| Andre tilgodehavender | <u>2.977</u> | <u>2.768</u> |
| Andre tilgodehavender i alt | <u>12.640</u> | <u>13.491</u> |
| 9 Prioritetsgæld, Canada Life | | |
| Prioritetsgæld, nominelt, GBP | <u>3.528.772</u> | <u>3.535.541</u> |
| Prioritetsgæld, til optagelseskurs | <u>38.739.211</u> | <u>38.813.528</u> |
| Kursregulering, primo | -9.688.445 | -7.833.721 |
| Årets kursregulering | <u>2.215.564</u> | <u>-1.854.724</u> |
| Kursregulering, ultimo | <u>-7.472.881</u> | <u>-9.688.445</u> |
| Kursværdi, ultimo | <u>31.266.330</u> | <u>29.125.083</u> |
| Langfristet del: | | |
| Forfalder mere end 5 år efter statusdagen | 30.910.989 | 28.812.551 |
| Forfalder mellem 1 og 5 år efter statusdagen | <u>291.936</u> | <u>256.766</u> |
| Langfristet del i alt | <u>31.202.925</u> | <u>29.069.317</u> |
| Kortfristet del: | | |
| Forfalder inden 1 år efter statusdagen | <u>63.405</u> | <u>55.766</u> |

Lånets løbetid er til 15. juli 2035, og renten er fast 5,59% p.a. i hele perioden.

Ved førtidig indfrielse skal lånet indfries til en kurs beregnet således, at långiver kompenseres for en eventuel lavere forventet genplaceringsrente. Lånet skal minimum indfries til kurs 100. Overkursen kan være betydelig.

NOTER

| | <u>2021</u> <u>DKK</u> | <u>2020</u> <u>DKK</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|
| 10 Anden gæld | | |
| Mellemregning med ApS Habro Komplementar-9 | 349.356 | 334.719 |
| Skyldige renter | 368.977 | 343.708 |
| Skyldig moms, UK | 100.880 | 183.555 |
| Skyldige omkostninger | <u>24.715</u> | <u>22.500</u> |
| Anden gæld i alt | <u>843.928</u> | <u>884.482</u> |
| 11 Personaleforhold | | |
| Der har ikke været ansatte i årets løb. | | |
| 12 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser | | |
| For 1. prioritetsgæld hos Canada Life er stillet følgende sikkerheder: | | |
| - Primær pant i ejendommen med regnskabsmæssig værdi t.dkk 42.034. | | |
| - Primær transport i ejendommens lejeindtægter. | | |
| - Primær pant i forsikringssummer. | | |