

AALBORGDK ApS

Vesterå 14
9000 Aalborg

CVR-nr. 28 65 50 02

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 10. marts 2022

Christian Bo Abildgaard
dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	12
Balance 30. september	13
Noter	15

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for AALBORGDK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 21. februar 2022

Direktion

Christian Bo Abildgaard
direktør

Rene Steinfeldt Sørensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i AALBORGDK ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for AALBORGDK ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort 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 revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Aalborg, den 21. februar 2022

Revicor
Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 13 92 92 97

Jørgen E. Paulsen
Registeret revisor
MNE-nr. mne4334

Selskabsoplysninger

Selskabet

AALBORGDK ApS
Vesterå 14
9000 Aalborg

Telefon: 22 95 00 99

CVR-nr.: 28 65 50 02

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Hjemsted: Aalborg Kommune

Direktion

Christian Bo Abildgaard, direktør
Rene Steinfeldt Sørensen, direktør

Revisor

Revicor
Godkendt revisionsanpartsselskab
Hobrovej 317
9200 Aalborg SV

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udleje ejendomme samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 17.311.059, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 58.324.706.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AALBORGDK ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 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

Bruttofortjeneste

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen med den del der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Ejendommens driftsudgifter

Ejendommens driftsudgifter indeholder de udgifter, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Værdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme indeholder årets ændring i dagsværdien af investeringsejendomme.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles ved første indregning til kostpris, herefter til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0 %

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

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

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme udgør investeringer i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og/eller kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsjendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Investeringsjendomme måles efterfølgende, ejendom for ejendom, til en skønnet dagsværdi. Ejendommene værdiansættes ud fra en afkastbaseret model, hvor forventede fremtidige pengestrømme for det kommende år sammen med et afkastkrav fastsat af ekstern valuar, danner grundlag for ejendommens dagsværdi. Den anvendte værdiansættelsesmodel er uændret i forhold til sidste regnskabår.

Omkostninger, der tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber i forhold til anskaffelsestidspunktet og som derved forbedrer ejendommens fremtidige afkast, tillægges kostprisen som en forbedring. Omkostninger, der ikke tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber, indregnes i resultatopgørelsen.

Investeringsjendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bort set fra grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted, efter hånden som en investeringsejendom forældes, afspejles i investeringsejendommens løbende måling til dagsværdi. Der foretages derfor ikke systematiske afskrivninger over investeringsejendommens brugstid.

Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under posten "værdireguleringer af ejendomme".

Efter første indregning måles investeringsejendomme til dagsværdi. Værdireguleringer af investeringsejendomme indregnes i resultatopgørelsen.

Dagsværdien er udtryk for den pris ejendommen kan handles til mellem velinformerede og villige parter på arms længde vilkår på balancedagen. Fastlæggelse af dagsværdi medfører væsentlige regnskabsmæssige skøn.

Det er ledelsens vurdering, at det for indeværende år ikke har været muligt at finde dagsværdien ved hjælp af markedsinformationer, hvorfor værdiansættelsen er sket på baggrund af diskonteringsmodeller.

Dagsværdien for investeringsejendomme er pr. 30. september 2021 fastsat ved anvendelse af en afkastbaseret værdiansættelsesmodel. Beregningerne tager udgangspunkt i budget for det kommende år, korrigeret for udsving, der karakteriseres ved at være enkeltstående begivenheder. Denne normalindtjening kapitaliseres med en individuelt fastsat afkastprocent. Den herved beregnede værdi korrigeres for eventuelle driftsfremmede aktiver, såsom likvider, deposita mv., såfremt disse ikke indgår særskilt andet sted i balancen, hvorved dagsværdien fremkommer.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for AALBORGDK ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender, henholdsvis anden gæld.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste		10.432.661	5.175.406
Personaleomkostninger	1	<u>-152.216</u>	<u>-149.111</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		10.280.445	5.026.295
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-64.949</u>	<u>-102.449</u>
Resultat af drift før dagsværdireguleringer		10.215.496	4.923.846
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		<u>12.825.032</u>	<u>5.824.921</u>
Resultat før finansielle poster		23.040.528	10.748.767
Finansielle omkostninger	2	<u>-849.771</u>	<u>-865.654</u>
Resultat før skat		22.190.757	9.883.113
Skat af årets resultat		<u>-4.879.698</u>	<u>-2.176.251</u>
Årets resultat		<u>17.311.059</u>	<u>7.706.862</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>17.311.059</u>	<u>7.706.862</u>
		<u>17.311.059</u>	<u>7.706.862</u>

Balance 30. september

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Aktiver			
Investeringsejendomme	3	104.549.999	89.674.999
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>139.363</u>	<u>204.312</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>104.689.362</u>	<u>89.879.311</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	0	0
Deposita		<u>475.064</u>	<u>475.064</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>475.064</u>	<u>475.064</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>105.164.426</u>	<u>90.354.375</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>3.110.175</u>	<u>0</u>
Varebeholdninger		<u>3.110.175</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.335.587	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		66.308	0
Andre tilgodehavender		<u>1.408.750</u>	<u>826.800</u>
Tilgodehavender		<u>6.810.645</u>	<u>826.800</u>
Likvide beholdninger		<u>15.281</u>	<u>13.353</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>9.936.101</u>	<u>840.153</u>
Aktiver i alt		<u>115.100.527</u>	<u>91.194.528</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>58.199.706</u>	<u>40.888.647</u>
Egenkapital	5	<u>58.324.706</u>	<u>41.013.647</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>15.521.007</u>	<u>12.409.334</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>15.521.007</u>	<u>12.409.334</u>
Banker		17.484.374	19.437.949
Gæld til realkreditinstitutter		2.511.727	2.769.575
Skyldigt sambeskatningsbidrag		<u>1.768.025</u>	<u>671.881</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>21.764.126</u>	<u>22.879.405</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	2.209.238	2.158.103
Banker		5.371.432	2.254.054
Leverandører af varer og tjenesteydelser		311.529	295.472
Gæld til tilknyttede virksomheder		8.527.028	8.330.894
Skyldigt sambeskatningsbidrag		671.881	620.950
Anden gæld		2.023.698	858.739
Afledte finansielle instrumenter, forpligtelser		<u>375.882</u>	<u>373.930</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>19.490.688</u>	<u>14.892.142</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>41.254.814</u>	<u>37.771.547</u>
Passiver i alt		<u>115.100.527</u>	<u>91.194.528</u>

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.216.770	1.310.614
Andre omkostninger til social sikring	119.839	136.747
Andre personaleomkostninger	<u>32.376</u>	<u>12.364</u>
	1.368.985	1.459.725
Aktiveret på ejendomme	<u>-1.216.769</u>	<u>-1.310.614</u>
	152.216	149.111
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	230.757	169.002
Andre finansielle omkostninger	587.876	564.330
Rentetillæg selskabsskat	29.185	0
Dagsværdireguleringer af finansielle instrumenter	<u>1.953</u>	<u>132.322</u>
	849.771	865.654
3 Aktiver der måles til dagsværdi		
		Investerings- ejendomme
Kostpris 1. oktober 2020		51.238.262
Tilgang i årets løb		5.068.068
Afgang i årets løb		<u>-3.022.265</u>
Kostpris 30. september 2021		<u>53.284.065</u>

Noter

3 Aktiver der måles til dagsværdi (fortsat)

	<u>Investerings- ejendomme</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2020	38.436.737
Årets værdireguleringer	<u>12.829.197</u>
Værdireguleringer 30. september 2021	<u>51.265.934</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u><u>104.549.999</u></u>

Forudsætninger ved opgørelse af dagsværdi af investeringsejendommene

Selskabets investeringsejendomme omfatter ejendomme beliggende i Aalborg og Hjørring.

Ved opgørelse af afkastet for de enkelte ejendomme tages udgangspunkt i forventede lejeindtægter ved fuld udlejning af ejendommene, forventede drifts-, administrations- og vedligeholdelsesomkostninger fratrækkes.

Afkastkravet er fastsat med udgangspunkt i markedsstatistikker, gennemførte handler samt ledelsens kendskab til ejendomsmarkedet i øvrigt. Ved fastsættelse af afkastkravet indgår parametre såsom type (bolig, kontor, butik mv.), beliggenhed, alder, vedligeholdelsesstand, lejeaftalernes løbetid og lejernes bonitet mv.

Den anvendte værdiansættelsesmetode er uændret i forhold til sidste år.

Ved fastsættelse af markedsværdien (bogført værdi) er følgende afkastprocenter lagt til grund:

Højeste afkastprocent 7,58%

Laveste afkastprocent 4,55%

4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. oktober 2020	<u>45.000</u>	<u>45.000</u>
Kostpris 30. september 2021	<u>45.000</u>	<u>45.000</u>

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (fortsat)		
Værdireguleringer 1. oktober 2020	<u>-45.000</u>	<u>-45.000</u>
Værdireguleringer 30. september 2021	<u>-45.000</u>	<u>-45.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
Jomfru Ane ApS	Aalborg	100%

Noter

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	125.000	40.888.647	41.013.647
Årets resultat	0	17.311.059	17.311.059
Egenkapital 30. september 2021	125.000	58.199.706	58.324.706

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2020	Gæld 30. september 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	21.339.876	19.434.629	1.950.255	9.175.938
Gæld til realkreditinstitutter	3.025.751	2.770.710	258.983	1.446.991
Skyldigt sambeskatningsbidrag	671.881	1.768.025	0	0
	25.037.508	23.973.364	2.209.238	10.622.929

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Cars Invest ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, tkr. 2.771, er der givet pant i grunde og bygninger.

Til sikkerhed for mellemværende med ejerforening er der udstedt ejerpantebreve tkr. 75, med pant i grunde og bygninger.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der udstedt ejerpantebreve tkr. 280, samt skadesløsbrev på tkr. 6.500 med pant i grunde og bygninger.

Den regnskabsmæssige værdi af ovenstående grunde og bygninger, Jomfru Ane Gade 3, Aalborg, udgør tkr. 33.250 pr. 30. september 2021.

Noter

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der udstedt ejerpantebreve tkr. 16.464, med pant i grunde og bygninger.

Den regnskabsmæssige værdi af ovenstående grunde og bygninger, Jernbanegade 6, Hjørring, udgør tkr. 29.700 pr. 30. september 2021.

Til sikkerhed for mellemværende med ejerforening er der udstedt ejerpantebreve tkr. 300, med pant i grunde og bygninger.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der udstedt ejerpantebreve tkr. 2.620, med pant i grunde og bygninger.

Den regnskabsmæssige værdi af ovenstående grunde og bygninger, Ved Stranden 13, Aalborg, udgør tkr. 39.000 pr. 30. september 2021.

Til sikkerhed for mellemværende med ejerforening er der udstedt ejerpantebreve tkr. 25, med pant i grunde og bygninger.

Den regnskabsmæssige værdi af ovenstående grunde og bygninger, Stormgade 10, 4. tv., Aalborg, udgør tkr. 2.500 pr. 30. september 2021.