

Armador ApS

Søndre Badevej 4G, 3. tv., 4600 Køge

CVR-nr. 29 22 38 07

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. februar 2022.

Jesper Smidt-Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---------------------------------------------------------|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Armador ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 11. februar 2022

Direktion

Jesper Smidt-Nielsen

Bestyrelse

Andreas Høve Smidt-Nielsen
Formand

Peter Høve Smidt-Nielsen

Søren Storgaard

Jesper Smidt-Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Armador ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Armador ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 11. februar 2022

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Bo Lysen

statsautoriseret revisor
mne32109

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Selskabet | Armador ApS Søndre Badevej 4G, 3. tv. 4600 Køge CVR-nr.: 29 22 38 07 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Bestyrelse | Andreas Høve Smidt-Nielsen, Formand Peter Høve Smidt-Nielsen Søren Storgaard Jesper Smidt-Nielsen |
| Direktion | Jesper Smidt-Nielsen |
| Revisor | Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Nordstensvej 11 3400 Hillerød |
| Dattervirksomheder | Havy ApS, Køge Optimeringskompagniet ApS, Køge TBV2 ApS, Køge JBG37 ApS, Køge |
| Kapitalinteresser | Ejd. selskabet Ørnevej 2 ApS, Køge VG 31 ApS, Køge |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at besidde aktier og anparter i hel- og delejede virksomheder samt investeringer i fast ejendom og dermed beslægtede virksomheder.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets investeringsejendom måles til dagsværdi, som pr. balancedagen udgør t.kr. 4.100. Afkastkravene er fastsat, så de vurderes at afspejle markedets aktuelle afkastkrav, og en forøgelse af afkastkravet med i gennemsnit 1% - point vil reducere den samlede dagsværdi med t.kr. 550., jævnfør omtale heraf i note 1.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Armador ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter, omkostninger vedrørende investeringsejendomme samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger.

Værdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme indeholder værdireguleringer af ejendomme til dagsværdi samt gevinst/tab ved afhændelse af ejendomme.

Anvendt regnskabspraksis

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressernes resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommenes købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsejendomme måles efterfølgende ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Målingen opgøres ud fra en måling baseret på ledelsens vurdering. Ejendommene værdiansættes ud fra en afkastbaseret model, hvor forventede fremtidige pengestrømme for det kommende år sammen med et afkastkrav er fastsat af ledelsen og danner grundlag for ejendommenes dagsværdi. Den anvendte værdiansættelsesmodel er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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 under ”omkostninger vedrørende investeringsejendomme”.

Investeringsejendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bortset fra grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted, efterhånden 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”.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 232.557 | 265.070 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1.403.791 | 1.739.642 |
| Indtægter af kapitalinteresser | 93.313 | 288.680 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 28.001 | 20.580 |
| Andre finansielle indtægter | 19.839 | 154.200 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | -70.641 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -73.311 | -94.182 |
| Resultat før skat | 1.633.549 | 2.373.990 |
| Skat af årets resultat | -45.936 | -76.032 |
| Årets resultat | 1.587.613 | 2.297.958 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 997.103 | 1.568.321 |
| Udbytte for regnskabsåret | 100.000 | 300.000 |
| Overføres til overført resultat | 490.510 | 429.637 |
| Disponeret i alt | 1.587.613 | 2.297.958 |

Balance 30. september

| Aktiver | | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Note | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 1 | Investeringsejendomme | 4.100.000 | 4.100.000 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>4.100.000</u> | <u>4.100.000</u> |
| 2 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 9.166.442 | 8.262.651 |
| 3 | Kapitalinteresser | 5.886.593 | 5.793.280 |
| 4 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 0 | 70.641 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>15.053.035</u> | <u>14.126.572</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>19.153.035</u> | <u>18.226.572</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 1.200.000 | 525.867 |
| | Tilgodehavender hos kapitalinteresser | 950.000 | 656.688 |
| | Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | 156.763 | 92.307 |
| | Andre tilgodehavender | 4.525.000 | 43.000 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>6.831.763</u> | <u>1.317.862</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>1.637.167</u> | <u>7.216.081</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>8.468.930</u> | <u>8.533.943</u> |
| | Aktiver i alt | <u>27.621.965</u> | <u>26.760.515</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Note | | | |
| Egenkapital | | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 14.665.536 | 13.668.433 |
| | Overført resultat | 11.016.128 | 10.525.618 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 100.000 | 300.000 |
| | Egenkapital i alt | <u>25.906.664</u> | <u>24.619.051</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | 234.115 | 234.115 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>234.115</u> | <u>234.115</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 5 | Gæld til realkreditinstitutter | 1.170.423 | 1.619.833 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.170.423</u> | <u>1.619.833</u> |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 0 | 47.700 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 0 | 174 |
| | Selskabsskat | 161.038 | 112.910 |
| | Anden gæld | 149.725 | 126.732 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>310.763</u> | <u>287.516</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>1.481.186</u> | <u>1.907.349</u> |
| | Passiver i alt | <u>27.621.965</u> | <u>26.760.515</u> |
| 6 | Oplysninger om dagsværdi | | |
| 7 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 8 | Eventualposter | | |

Noter

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. Investeringsejendomme | | |
| Kostpris 1. oktober 2020 | 3.035.840 | 3.035.840 |
| Kostpris 30. september 2021 | 3.035.840 | 3.035.840 |
| Regulering til dagsværdi 1. oktober 2020 | 1.064.160 | 1.064.160 |
| Regulering til dagsværdi 30. september 2021 | 1.064.160 | 1.064.160 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021 | 4.100.000 | 4.100.000 |

Selskabets investeringsejendomme er beliggende i Herfølge. Ejendommene er på henholdsvis 264 kvm og 106 kvm, som anvendes til boligudlejning.

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

Den anvendte værdiansættelsesmetode er uændret i forhold til sidste år.

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

| | |
|------------------------------------|-----|
| Vægtet gennemsnitlig afkastprocent | 6,6 |
|------------------------------------|-----|

Følsomhedsanalyse:

Ændringer i afkastsatserne har væsentlig betydning for målingen af investeringsejendommene. En stigning i afkastsatsen fører til et fald i markedsværdien. Markedsudviklingen kan medføre et ændret krav til forrentningen af fast ejendom.

En forøgelse af afkastkravet med 1 %-point vil betyde, at værdien af investeringsejendommene reduceres med 429 t.kr.. Egenkapitalen vil dermed blive reduceret fra de nuværende 25.907 t.kr. til 25.478 t.kr.

Noter

2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

| | | |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Kostpris 1. oktober 2020 | 307.500 | 307.500 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 |
| Afgang i årets løb | 0 | 0 |
| Kostpris 30. september 2021 | 307.500 | 307.500 |
| Opskrivninger 1. oktober 2020 | 7.955.151 | 6.475.509 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 1.403.791 | 1.739.642 |
| Udbytte | -500.000 | -260.000 |
| Opskrivninger 30. september 2021 | 8.858.942 | 7.955.151 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021 | 9.166.442 | 8.262.651 |

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat | Regnskabsmæssig værdi hos Armador ApS |
|---------------------------------|-----------|------------------|------------------|---------------------------------------|
| Havy ApS, Køge | 100 % | 3.719.896 | 387.252 | 3.719.896 |
| Optimeringskompagniet ApS, Køge | 100 % | 286.711 | 154.577 | 286.711 |
| TBV2 ApS, Køge | 100 % | 3.413.993 | 494.405 | 3.413.993 |
| JBG37 ApS, Køge | 100 % | 1.745.841 | 367.557 | 1.745.841 |
| | | 9.166.441 | 1.403.791 | 9.166.441 |

Noter

| | 30/9 2021 | 30/9 2020 | | |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 3. Kapitalinteresser | | | | |
| Kostpris 1. oktober 2020 | 79.999 | 79.999 | | |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 | | |
| Afgang i årets løb | 0 | 0 | | |
| Kostpris 30. september 2021 | 79.999 | 79.999 | | |
| Opskrivninger 1. oktober 2020 | 5.713.281 | 5.624.601 | | |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 93.313 | 288.680 | | |
| Udbytte | 0 | -200.000 | | |
| Opskrivninger 30. september 2021 | 5.806.594 | 5.713.281 | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021 | 5.886.593 | 5.793.280 | | |
| Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter | | | | |
| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat | Regnskabsmæssig værdi hos Armador ApS |
| Ejd. selskabet Ørnevej 2 ApS, Køge | 50 % | 9.652.392 | 126.478 | 4.826.196 |
| VG 31 ApS, Køge | 50 % | 2.120.795 | 60.148 | 1.060.398 |
| | | 11.773.187 | 186.626 | 5.886.594 |
| 4. Andre værdipapirer og kapitalandele | | | | |
| Kostpris 1. oktober 2020 | | 70.641 | 70.641 | |
| Tilgang i årets løb | | 0 | 0 | |
| Afgang i årets løb | | 0 | 0 | |
| Kostpris 30. september 2021 | | 70.641 | 70.641 | |
| Nedskrivninger 1. oktober 2020 | | 0 | 0 | |
| Årets nedskrivninger | | -70.641 | 0 | |
| Nedskrivninger 30. september 2021 | | -70.641 | 0 | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021 | | 0 | 70.641 | |

Noter

| | <u>30/9 2021</u> | <u>30/9 2020</u> |
|------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 5. Gæld til realkreditinstitutter | | |
| Gæld til realkreditinstitutter i alt | 1.170.423 | 1.667.533 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>0</u> | <u>-47.700</u> |
| | <u>1.170.423</u> | <u>1.619.833</u> |
| | | |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>1.074.900</u> | <u>1.156.700</u> |

| | <u>Investerings- ejendomme</u> |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 6. Oplysninger om dagsværdi | |
| Dagsværdi 30. september 2021 | <u>4.100.000</u> |
| Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen | <u>0</u> |

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.187 t.kr., er der givet pant nom. t.kr. 1.200 i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2021 udgør t.kr. 4.100.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Der kautioneres for de tilknyttede virksomheders realkreditlån. De tilknyttede virksomheders realkreditgæld udgør pr. 30. september 2021 i alt 9.163 t.kr.

Ligeledes kautioneres 50% for kapitalinteressers realkreditlån. Kapitalinteressers realkreditgæld udgør pr. 30. september 2021 i alt 3.919 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Noter

8. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.