

Vestre Ringgade 61
Aarhus N

Hovedgaden 34
Rønde

Brunbjergvej 3
Risskov

Østeralle 8
Ebeltoft

NMT Ejendomsadministration ApS

Arresøvej 11 A
8240 Risskov

CVR-nr. 33783094

Årsrapport for 2020

1. januar 2020 - 31. december 2020

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 8. marts 2021

Niels Martin Thomsen
Dirigent

Medlem af:

 REVISORGRUPPEN DANMARK

Statsautoriseret
revisionspartnerselskab

CVR 38 75 16 46

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 15 |
| Noter | 16 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for NMT Ejendomsadministration 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. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 4. marts 2021

Direktion

Niels Martin Thomsen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i NMT Ejendomsadministration ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for NMT Ejendomsadministration ApS for regnskabsåret 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores 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 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

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.

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

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Risskov, den 4. marts 2021

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 38751646

Tore Christensen
Statsautoriseret revisor
mne19690

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | NMT Ejendomsadministration ApS Arresøvej 11 A 8240 Risskov 86174319 |
| Telefon | 86174319 |
| E-mail | martin@nmt-el.dk |
| CVR-nr. | 33783094 |
| Stiftelsesdato | 1. juli 2011 |
| Hjemsted | Risskov |
| Regnskabsår | 1. januar 2020 - 31. december 2020 |
| Direktion | Niels Martin Thomsen, Direktør |
| Revisor | Kovsted & Skovgård Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Brunbjergvej 3 8240 Risskov 70220999 |
| Telefon | 70220999 |
| E-mail | mail@kovsted.dk |
| Hjemmeside | www.kovsted.dk |
| CVR-nr. | 38751646 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning af fast ejendom og hermed beslægtet aktivitet.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets Timeshareandele med oprindelig anskaffelsessum på 176.652 kr., samt tilgodehavende gældsbreve i Titus Wi Samling LLC med en nominal værdi på 55.713 kr. er indregnet til 0 kr. i årsrapporten. Værdiansættelserne er baseret på ledelsens informationer fra øvrige medinvestorer/interesseparter om værdiernes tvivlsomhed. De indregnede værdier kan således være undervurderet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. -160.148, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en balancesum på kr. 6.416.282, og en egenkapital på kr. 462.123.

Årets resultat er påvirket ekstraordinært af nedskrivning 176.652 kr. på Timeshareandele og nedskrivning 55.713 kr. på tilgodehavende gældsbreve i Titus Wi Samling LLC. Selskabets ledelse anser i betragtning heraf årets resultat som tilfredsstillende.

Da selskabet ikke på samme måde som en lang række andre virksomheder i Danmark har været ramt af nedlukning mv., er den finansielle stilling og resultatet i regnskabsåret 2020 ikke væsentligt påvirket af konsekvenserne af coronakrisen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Ud over den fortsatte påvirkning fra coronakrisen, jf. omtalen i afsnittene "Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold" og "Forventninger til fremtiden", er der ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, som har eller kan få afgørende betydning for virksomhedens økonomiske udvikling.

Forventninger til fremtiden

Den økonomiske udvikling i 2021 vil i væsentlig grad afhænge af typen og omfanget af de restriktioner, som myndighederne i Danmark opretholder eller indfører for at imødegå udbredelsen af coronavirusen. Ledelsen forventer, at selskabet ikke vil blive omfattet af nedlukning mv., hvorfor det er ledelsens forventning, at selskabets finansielle stilling og resultatet i regnskabsåret 2021 ikke vil blive væsentligt påvirket af konsekvenserne af coronakrisen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for NMT Ejendomsadministration ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Selskabet har endvidere valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledning for regnskabsklasse B- og C- virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning inkl. huslejeindtægter, direkte omkostninger, ejendommens driftsomkostninger, samt andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Huslejeindtægter indtægtsføres i den periode, de kan henføres til.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt fragt.

Ejendommens driftsomkostninger

Ejendommens driftsomkostninger omfatter udgifter til ejendomsskat, renovation, ejendomsforsikring, reparation og vedligeholdelse, småanskaffelser m.v.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration, lokaler og tab på debitorer mv.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|-----------|-----------------|------------------|
| Bygninger | 20-50 år | 0% |

Der afskrives ikke på grunde

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt amortisering af realkreditlån.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

| | | |
|-----------|-------|-----|
| Bygninger | 50 år | 75% |
|-----------|-------|-----|

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen. Hvor dagsværdien ikke kan opgøres pålidelig indregnes andre værdipapirer og kapitalandele til anskaffelsessum.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|-----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 335.401 | 300.432 |
| Personaleomkostninger | 1 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -30.084 | -30.084 |
| Driftsresultat | | 305.317 | 270.348 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 500 | 397 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 1.310 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | | -58.123 | -43.595 |
| Andre finansielle omkostninger | | -385.944 | -127.125 |
| Resultat før skat | | -138.250 | 101.335 |
| Skat af årets resultat | | -21.898 | -22.360 |
| Årets resultat | | -160.148 | 78.975 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -160.148 | 78.975 |
| | | -160.148 | 78.975 |

Balance 31. december 2020

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 6.354.677 | 6.384.761 |
| Materielle anlægsaktiver | | 6.354.677 | 6.384.761 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 0 | 181.629 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 0 | 181.629 |
| Anlægsaktiver | | 6.354.677 | 6.566.390 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 12.769 | 12.269 |
| Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | | 48.836 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 199.692 |
| Tilgodehavender | | 61.605 | 211.961 |
| Likvide beholdninger | | 0 | 709 |
| Omsætningsaktiver | | 61.605 | 212.670 |
| Aktiver | | 6.416.282 | 6.779.060 |

Balance 31. december 2020

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 382.123 | 542.271 |
| Egenkapital | | 462.123 | 622.271 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 179.806 | 109.072 |
| Hensatte forpligtelser | | 179.806 | 109.072 |
| Gæld til kreditinstitutter | | 1.693.766 | 1.801.525 |
| Gæld til banker | | 723.670 | 814.356 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 2 | 2.417.436 | 2.615.881 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 202.816 | 202.521 |
| Gæld til banker | | 8.551 | 202.482 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 507.500 | 1.899.375 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 2.118.167 | 1.050.907 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 79.343 | 0 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 316.304 | 8.306 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 33.599 | 20.245 |
| Deposita | | 90.637 | 48.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 3.356.917 | 3.431.836 |
| Gældsforpligtelser | | 5.774.353 | 6.047.717 |
| Passiver | | 6.416.282 | 6.779.060 |
| Usikkerhed ved indregning og måling | 3 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 4 | | |
| Andre noteoplysninger | 5 | | |

Egenkapitalopgørelsen

| | Selskabs kapital | Overført resultat | I alt |
|--|---------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2020 | 80.000 | 542.271 | 622.271 |
| Årets resultat | | -160.148 | -160.148 |
| Egenkapital 31. december 2020 | 80.000 | 382.123 | 462.123 |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

| | 2020 | 2019 |
|---|-------------------------------|----------------------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 1 | 1 |
| 2. Langfristede gældsforpligtelser | | |
| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år |
| Gæld til kreditinstitutter | 1.693.766 | 110.316 |
| Gæld til banker | 723.670 | 92.500 |
| | 2.417.436 | 202.816 |
| | | Forfald efter 5 år |
| | | 1.391.239 |
| | | 261.170 |
| | | 1.652.409 |

3. Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets Timeshareandele med oprindelig anskaffelsessum på 176.652 kr., samt tilgodehavende gældsbreve i Titus Wi Samling LLC med en nominel værdi på 55.713 kr. er indregnet til 0 kr. i årsrapporten. Værdiansættelserne er baseret på ledelsen informationer fra øvrige medinvestorer/interesseparter om værdiernes tvivlsomhed. De indregnede værdier kan således være undervurderet.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for prioritetsgæld med restgæld pr. 31. december 2020 på 1.896.582 kr. er der udstedt pantebrev med sikkerhed i selskabets ejendom, hvis bogførte værdi pr. 31. december 2020 udgør 6.354.677 kr.

Til sikkerhed for bankgæld med restgæld pr. 31. december 2020 på 732.221 kr. er der udstedt pantebrev 1.750.000 kr. med sikkerhed i selskabets ejendom, hvis bogførte værdi pr. 31. december 2020 udgør 6.354.677 kr.

5. Særlige poster

| | | |
|---|----------------|----------|
| Nedskrivning på andre værdipapirer og kapitalandele | 176.652 | 0 |
| Nedskrivning på finansielle omsætningsaktiver | 55.893 | 0 |
| Saldo ultimo | 232.545 | 0 |

Ovenstående poster anses som ekstraordinære nedskrivninger og er indbregnet under finansielle omkostninger i resultatopgørelsen.