

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

ORDRUPVEJ 114 APS

Marievej 2, 1. th

2900 Hellerup

CVR-nr. 39 92 05 65

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 6 / 6 2023

Michael Nielsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|---|-------|
| Ledelsesberetning mv. | |
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsesberetning | 2 |
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4-6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7-11 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022 | 12 |
| Balance pr. 31. december 2022 | 13-14 |
| Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2022 | 15 |
| Noter | 16-19 |

Selskab

Ordrupvej 114 ApS
Marievej 2, 1. th
2900 Hellerup

CVR-nr. 39 92 05 65

Hjemsted: Gentofte

Direktion

Michael Nielsen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Simon Morthorst, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Ordrupvej 114 ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive virksomhed med investering i og administration af fast ejendom og hermed forbundet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et negativt resultat og har således ikke indfriet ledelsens forventninger, som var stillet til året.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2022 for Ordrupvej 114 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 6. juni 2023

I direktionen

Michael Nielsen

Til kapitalejerne i Ordrupvej 114 ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ordrupvej 114 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

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 fejlinformation, 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 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. Fejlinformationer 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.

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 blandt andet 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.

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 væsentlig 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.

Søborg, den 6. juni 2023

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Simon Morthorst
statsautoriseret revisor
mne29383

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Selskabets omsætning består af lejeindtægter fra udlejning af ejendomme. Lejeindtægterne indregnes lineært over lejeperioden.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Dagsværdiregulering af investeringsejendomme

Dagsværdiregulering af investeringsejendomme omfatter urealiserede værdireguleringer af investeringsejendomme samt realiserede fortjenester og tab i forbindelse med afhændelse af investeringsejendomme. Realiserede fortjenester og tab opgøres som salgssummen for den afhændede ejendom fratrukket omkostninger i forbindelse med salget og fratrukket den seneste indregnede dagsværdi af ejendommen.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Bekker & Hofmann Invest ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme omfatter ejendomme, som besiddes med henblik på at opnå afkast af den investerede kapital samt en eventuel kapitalgevinst ved videresalg. Investeringsjendomme indregnes i balancen, når alle væsentlige fordele og risici er overgået til selskabet.

Investeringsjendomme måles ved første indregning til kostpris, som omfatter købsprisen med tillæg af direkte tilknyttede omkostninger.

Afholdte omkostninger, der tilfører investeringsjendommene nye eller forbedrede egenskaber i forhold til anskaffelsestidspunktet og som derved forbedrer ejendommens fremtidige afkast, herunder ombygninger, tillægges ligeledes kostprisen som en forbedring.

Investeringsjendomme måles ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Målingen sker ved anvendelse af en afkastbaseret cash flow-model, hvor de fremtidige pengestrømme ved ejerskab af investeringsjendommene tilbagediskonteres.

Afkastkravet (tilbagediskonteringsfaktoren) fastsættes ejendom for ejendom.

Som følge af at ejendommene er vurderet til skøn af dagsværdien foretages der ikke afskrivninger på disse.

Ændringerne i den skønnede dagsværdi føres i resultatopgørelsen under dagsværdiregulering af investeringsjendomme.

Fortjeneste eller tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under dagsværdiregulering af investeringsjendomme, og udgør forskellen mellem nettosalgsprisen fratrukket den regnskabsmæssige værdi (dagsværdi) på den seneste balancedag før afhændelsen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så 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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

| <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|-------------|--------------------------|-------------------------|
| | | |
| | 580.680 | -1.124.375 |
| 1 | <u>0</u> | <u>-40.540</u> |
| | 580.680 | -1.164.915 |
| 3 | -2.600.000 | 10.387.840 |
| 3 | 0 | -6.147 |
| 3 | <u>0</u> | <u>-148.759</u> |
| | -2.019.320 | 9.068.019 |
| | <u>-666.245</u> | <u>-8.100</u> |
| | -2.685.565 | 9.059.919 |
| 2 | <u>590.444</u> | <u>-1.993.599</u> |
| | <u><u>-2.095.121</u></u> | <u><u>7.066.320</u></u> |

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

| | | |
|---------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Overført resultat | <u>-2.095.121</u> | <u>7.066.320</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u><u>-2.095.121</u></u> | <u><u>7.066.320</u></u> |

| <u>Note</u> | <u>31/12 2022</u> | <u>31/12 2021</u> |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 3,4,7 Investeringsejendomme | <u>51.000.000</u> | <u>53.600.000</u> |
| MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | <u>51.000.000</u> | <u>53.600.000</u> |
| ANLÆGSAKTIVER | <u>51.000.000</u> | <u>53.600.000</u> |
| Andre tilgodehavender | 36.695 | 32.005 |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>3.982</u> | <u>0</u> |
| TILGODEHAVENDER | <u>40.677</u> | <u>32.005</u> |
| LIKVIDE BEHOLDNINGER | <u>281.900</u> | <u>264.537</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | <u>322.577</u> | <u>296.542</u> |
| AKTIVER I ALT | <u><u>51.322.577</u></u> | <u><u>53.896.542</u></u> |

| <u>Note</u> | <u>31/12 2022</u> | <u>31/12 2021</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital | 6.000.000 | 6.000.000 |
| Overført resultat | 3.716.384 | 5.811.505 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| EGENKAPITAL | 9.716.384 | 11.811.505 |
| 2 Hensættelse til udskudt skat | 1.577.503 | 2.167.947 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 1.577.503 | 2.167.947 |
| Gæld til realkreditinstitutter | 31.415.135 | 0 |
| 5 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER | 31.415.135 | 0 |
| 5 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 33.109 | 0 |
| Gæld til kreditinstitutter | 0 | 26.232.568 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 87.215 | 326.496 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 4.133.698 | 5.513.698 |
| Anden gæld | 4.359.533 | 7.844.328 |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER | 8.613.555 | 39.917.090 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 40.028.690 | 39.917.090 |
| PASSIVER I ALT | 51.322.577 | 53.896.542 |
| 6 Eventualforpligtelser | | |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| | <u>Virksom- hedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte</u> | <u>I alt</u> |
|------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Egenkapital pr. 1/1 2021 | 6.000.000 | -1.254.815 | 0 | 4.745.185 |
| Overført via resultatdisponeringen | <u>0</u> | <u>7.066.320</u> | <u>0</u> | <u>7.066.320</u> |
| Egenkapital pr. 1/1 2022 | 6.000.000 | 5.811.505 | 0 | 11.811.505 |
| Overført via resultatdisponeringen | <u>0</u> | <u>-2.095.121</u> | <u>0</u> | <u>-2.095.121</u> |
| Egenkapital pr. 31/12 2022 | <u><u>6.000.000</u></u> | <u><u>3.716.384</u></u> | <u><u>0</u></u> | <u><u>9.716.384</u></u> |

| 1 | Personaleomkostninger | 2022 | 2021 |
|---|---|------|------------|
| | Gager og lønninger | 0 | 2.018.535 |
| | - heraf aktiveret under opførsel af ejendom | 0 | -2.018.535 |
| | Andre omkostninger til social sikring | 0 | 40.540 |
| | I ALT | 0 | 40.540 |

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 0 mod 4 i sidste regnskabsår.

| 2 | Selskabsskat og udskudt skat | | | 2021 |
|---|------------------------------|--------------|--------------------------|-----------|
| | Selskabsskat | Udskudt skat | Ifølge resultatopgørelse | |
| | Skyldig pr. 1/1 2022 | 0 | 2.167.947 | |
| | Modtaget vedr. tidligere år | 0 | | |
| | Betalt acontoskat | 0 | | |
| | Skat af årets resultat | 0 | -590.444 | 1.993.599 |
| | SKYLDIG PR. 31/12 2022 | 0 | 1.577.503 | |
| | SKAT AF ÅRETS RESULTAT | | -590.444 | 1.993.599 |

3 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver

| | Investerings- ejendomme | I ALT | 31/12 2021 |
|--------------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Kostpris pr. 1/1 2022 | 43.212.160 | 43.212.160 | 33.416.196 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 53.529.882 |
| Afgang i året | 0 | 0 | -43.733.918 |
| KOSTPRIS PR. 31/12 2022 | 43.212.160 | 43.212.160 | 43.212.160 |
| Opskrivninger pr. 1/1 2022 | 10.387.840 | 10.387.840 | 0 |
| Årets opskrivninger | -2.600.000 | -2.600.000 | 10.387.840 |
| OPSKRIVNINGER PR. 31/12 2022 | 7.787.840 | 7.787.840 | 10.387.840 |
| Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2022 | 0 | 0 | 209.852 |
| Årets afskrivninger | 0 | 0 | 6.147 |
| Af- og nedskrivn., afgang i året | 0 | 0 | -215.999 |
| AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2022 | 0 | 0 | 0 |
| REGN. VÆRDI PR. 31/12 2022 | 51.000.000 | 51.000.000 | 53.600.000 |
| Årets indregnede renter | 0 | 0 | 496.024 |
| Salgspris, afgang | 0 | 0 | 157.000 |
| Regnskabsmæssig værdi, afgang | 0 | 0 | -305.759 |
| FORTJENESTE/TAB VED SALG | 0 | 0 | -148.759 |

4 Opgørelse af dagsværdi - investeringsejendomme

Værdiansættelsen er foretaget med anvendelse af DCF-metoden, hvor de fremtidige pengestrømme og en diskonteringsfaktor på 3,40% med 2,00% inflation er lagt til grund. Diskonteringsfaktoren er fastlagt under udlejningsgrad, hensyntagen til ejendommens beliggenhed, alder, vedligeholdelsesstand og herunder vilkår og betingelser i lejekontrakter og forventninger til fremtidige lejeforhøjelser.

Beboelsesejendom:

Boligejendomme:

| | |
|---|--------------------|
| Nettolejeindtægter opgjort til markedsleje | 1.919.424 |
| Afkastkrav | 3,40% |
| Inflation | 2,00% |
| Diskonteringsfaktor | 5,40% |
| Tomgang | 6,99% |
| Resultateffekt af årets ændring i dagsværdi | -2.600.000 |
| Dagsværdi pr. 31/12 2022 | 51.000.000 |
| Boligareal | 851 m ² |
| Kælderareal | 63 m ² |
| Dagsværdi pr. kvm. BBR | 59.929 |
| Antal lejligheder | 8 |
| Følsomhed, værdifald ved 0,5%-point stigning i afkastkrav | 6.671.268 |

5 Langfristede gældsforpligtelser

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| <u>Gældsforpligtelser i alt:</u> | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 31.448.244 | 0 |
| Gæld til kreditinstitutter | <u>0</u> | <u>26.232.568</u> |
| I ALT | <u>31.448.244</u> | <u>26.232.568</u> |
| <u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u> | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 33.109 | 0 |
| Gæld til kreditinstitutter | <u>0</u> | <u>0</u> |
| I ALT | <u>33.109</u> | <u>0</u> |
| <u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u> | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 29.677.190 | 0 |
| Gæld til kreditinstitutter | <u>0</u> | <u>0</u> |
| I ALT | <u>29.677.190</u> | <u>0</u> |

6 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter subsidiært og pro rata for øvrige koncernselskabers forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Bekker & Hofmann Invest ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Realkreditpantebrev, nom. t.kr. 32.219 i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på t.kr. 51.000 er deponeret som sikkerhed for engagement med realkreditinstitut.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Michael Nielsen

Direktør

Serienummer: c4fb509d-04da-4f1a-b61d-eb2e8d154404

IP: 80.199.xxx.xxx

2023-06-06 20:09:28 UTC



Simon Morthorst

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:58129611

IP: 93.165.xxx.xxx

2023-06-09 05:15:36 UTC



Michael Nielsen

Dirigent

Serienummer: c4fb509d-04da-4f1a-b61d-eb2e8d154404

IP: 80.199.xxx.xxx

2023-06-09 05:22:51 UTC



Penneo dokumentnøgle: TMZT3-K3UWWW-E3EAA-5TKB5-0N12H-QPW66

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>