

**Ejendomsselskabet Herlevgårdsvej 2 -  
4 ApS**

H.C. Ørsteds Vej 28C, st.  
1879 Frederiksberg C

CVR-nr. 40872736

**Årsrapport 2023**

1. januar 2023 - 31. december 2023

Fremlagt og godkendt på ordinær  
generalforsamling, den 18. juni 2024

---

Henrik Fruergaard Rasmussen

# Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Resultatdisponering	10
Aktiver	11
Passiver	12
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

# Selskabsoplysninger

## Selskab

Ejendomsselskabet Herlevgårdsvej 2 - 4 ApS  
H.C. Ørsteds Vej 28C, st.  
1879 Frederiksberg C

CVR-nr.: 40872736

## Direktion

Henrik Fruergaard Rasmussen

## Revisor

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

Ulrik Fog Christensen, statsautoriseret revisor

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje ejendommen Herlevgårdsvej 2 til 4, 2730 Herlev og at drive dermed forbunden virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK 318.377 mod DKK 653.458 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 18.216.594.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

## ESG og bæredygtighed

Vi er glade for at kunne rapportere om vores engagement i at fremme ESG og bæredygtighed i Seneca Ejendomme. Vi er fast besluttede på at gøre en positiv forskel for miljøet og samfundet og samtidig forbedre vores forretningsresultater.

Som en del af vores strategi for bæredygtighed og ESG har vi implementeret en række tiltag, der følger principperne i EU's taksonomi.

Vi har de seneste år fornyet varmecentralerne, isoleret varmerør og vandrør med varmt vand, opsat LED lyskilder med bevægelsesfølere, udskiftet udtjente varmerør, vandrør og stikledninger i samtlige ejendomme, ligesom vi har udskiftet udtjente radiatorer, installeret termostater på alle radiatorer samt installeret vandmålere i samtlige erhvervs- og boliglejemål.

Disse tiltag vil ikke kun reducere energiforbruget og CO2-udledningen fra vores ejendomme og lejere, men også forbedre indeklimaet og komforten for vores lejere.

Vi har også indført en rapporterings- og opfølgingsproces for at sikre, at vi så vidt muligt opfylder kravene i EU's taksonomi og andre relevante standarder og retningslinjer for bæredygtighed og ESG.

Vi overvåger nøje vores energiforbrug og CO2-udledning og har etableret målsætninger for at reducere vores miljøpåvirkning.

Vi har også implementeret et system til at måle og rapportere omkring vores lejerers individuelle forbrug af vand og varme, hvilket giver dem mulighed for på daglig basis at følge med i deres egen miljøpåvirkning og samtidig give os data til at optimere vores drift og energiforbrug.

Vi er fortsat engageret i at forbedre vores bæredygtighedspræstationer og overholde de standarder, som EU's taksonomi og andre relevante retningslinjer kræver. Vi vil fortsat investere i bæredygtige og energieffektive løsninger, og vi vil fortsat overvåge vores præstationer og rapportere vores resultater i overensstemmelse med de relevante standarder og retningslinjer.

Vi er stolte af at kunne bidrage til en mere bæredygtig fremtid og ser frem til at fortsætte vores arbejde med ESG og bæredygtighed.

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Ejendomsselskabet Herlevgårdsvej 2 - 4 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 18. juni 2024

## I direktionen

---

Henrik Fruergaard Rasmussen  
Direktør

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Til anpartshaveren i Ejendomsselskabet Herlevgårdsvej 2 - 4 ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet Herlevgårdsvej 2 - 4 ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 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 revisoreres 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 er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

- 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 væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav.

Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 18. juni 2024

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19263096

---

Ulrik Fog Christensen

Statsautoriseret revisor

mne29419

# Anvendt regnskabspraksis

## Information om regnskabsklasse

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

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet 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. I resultatopgørelsen indregnes endvidere 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 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 eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

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



# Anvendt regnskabspraksis, fortsat

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

## Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste/-tab omfatter "Nettoomsætning", "Ejendomsomkostninger" og "Eksterne omkostninger".

## Nettoomsætning

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

## Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter de til ejendomsdriften direkte henførbare omkostninger, og omfatter blandt andet ejendomsskatter, forsikring, renovation, vicevær, reparationer og vedligeholdelse på ejendommen samt el, vand og varme.

## Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

## Personaleomkostninger

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

## 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

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter.

## Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter samt amortisering af gæld til realkreditinstitutter.

## Skat af årets resultat

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 og eventuelle korrektioner til tidligere års skatter. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat 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, fortsat

## 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 efterfølgende til skønnet dagsværdi opgjort med udgangspunkt i ejendommens nettoafkast og en forrentningsprocent baseret på en individuel vurdering af den enkelte type 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 nettosalgprisen fratrukket den regnskabsmæssige værdi (dagsværdi) på den seneste balancedag før afhændelsen af ejendommen.

### 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.

# Anvendt regnskabspraksis, fortsat

## Passiver

### Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Seneca Ejendomme ApS som administrations selskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatte lovens 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.

### 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 år måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

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 amortisering af lånets transaktionsomkostninger og kursregulering på optagelsestidspunktet.

Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

	Note	2023 DKK	2022 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.720.239</b>	<b>1.343.244</b>
Personaleomkostninger	1	-187.491	0
<b>Indtjeningsbidrag</b>		<b>1.532.748</b>	<b>1.343.244</b>
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		-254.000	-181.819
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>1.278.748</b>	<b>1.161.425</b>
Finansielle indtægter		5.722	0
Finansielle omkostninger	2	-876.295	-323.659
<b>Resultat før skat</b>		<b>408.175</b>	<b>837.766</b>
Skat af årets resultat	3	-89.798	-184.308
<b>Årets resultat</b>		<b>318.377</b>	<b>653.458</b>

## Resultatdisponering

	2023 DKK	2022 DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Overført til overført resultat	318.377	653.458
<b>Årets resultat</b>	<b>318.377</b>	<b>653.458</b>

# Aktiver

	Note	31-12-2023	31-12-2022
		DKK	DKK
Investeringsejendomme	5	44.770.000	45.024.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>4, 7</b>	<b>44.770.000</b>	<b>45.024.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>44.770.000</b>	<b>45.024.000</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		363.784	645.151
Andre tilgodehavender		237.197	0
Periodeafgrænsningsposter		32.307	33.223
<b>Tilgodehavender</b>		<b>633.288</b>	<b>678.374</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>73.986</b>	<b>387.545</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>707.274</b>	<b>1.065.919</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>45.477.274</b>	<b>46.089.919</b>

# Passiver

	<u>Note</u>	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		18.176.594	17.858.217
<b>Egenkapital</b>		<b><u>18.216.594</u></b>	<b><u>17.898.217</u></b>
Hensættelser til udskudt skat	3	4.411.331	4.459.506
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>4.411.331</u></b>	<b><u>4.459.506</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		17.658.367	17.806.755
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b><u>17.658.367</u></b>	<b><u>17.806.755</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		174.778	190.154
Leverandører af varer og tjenesteydelser		340.383	93.262
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.045.956	3.164.746
Skyldigt sambeskatningsbidrag	3	137.973	205.223
Anden gæld		1.491.892	2.272.056
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.190.982</u></b>	<b><u>5.925.441</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>22.849.349</u></b>	<b><u>23.732.196</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>45.477.274</u></b>	<b><u>46.089.919</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Eventualforpligtelser	8		

## Egenkapitalopgørelse

	<b>Virksom- hedskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. januar 2022	40.000	17.204.759	17.244.759
Overført via resultatdisponeringen		653.458	653.458
<b>Egenkapital pr. 1. januar 2023</b>	<b>40.000</b>	<b>17.858.217</b>	<b>17.898.217</b>
Overført via resultatdisponeringen		318.377	318.377
<b>Egenkapital pr. 31. december 2023</b>	<b>40.000</b>	<b>18.176.594</b>	<b>18.216.594</b>

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	185.057	0
Andre omkostninger til social sikring	2.434	0
<b>I alt</b>	<b><u>187.491</u></b>	<b><u>0</u></b>
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>0</u>

### 2. Finansielle omkostninger

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	88.979	88.979
Øvrige finansielle omkostninger	787.316	234.680
<b>I alt</b>	<b><u>876.295</u></b>	<b><u>323.659</u></b>

### 3. Skat af årets resultat

	<u>Sambe-</u>	<u>Udskudt</u>	<u>Skat af</u>	<u>2022</u>
	skatnings-	skat	årets	DKK
	bidrag	DKK	resultat	DKK
	DKK	DKK	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. januar 2023	205.223	4.459.506		
Betalt vedrørende tidligere år	-205.223			
Skat af årets resultat	137.973	-48.175	89.798	184.308
<b>Skyldig pr. 31. december 2023</b>	<b><u>137.973</u></b>	<b><u>4.411.331</u></b>		
<b>Skat af årets resultat i resultatopgørelsen</b>			<b><u>89.798</u></b>	<b><u>184.308</u></b>
<i>Som er indregnet således i balancen:</i>				
Hensatte forpligtelser		4.411.331		
Kortfristede gældsforpligtelser	137.973			
<b>I alt</b>	<b><u>137.973</u></b>	<b><u>4.411.331</u></b>		



## Noter, fortsat

### 4. Materielle anlægsaktiver

	Investe- ringsejen- domme	I alt	2022
	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. januar 2023	24.996.479	24.996.479	24.920.660
Tilgang i året	0	0	75.819
<b>Kostpris pr. 31. december 2023</b>	<b>24.996.479</b>	<b>24.996.479</b>	<b>24.996.479</b>
Opskrivninger pr. 1. januar 2023	20.027.521	20.027.521	20.209.340
Årets opskrivninger	-254.000	-254.000	-181.819
<b>Opskrivninger pr. 31. december 2023</b>	<b>19.773.521</b>	<b>19.773.521</b>	<b>20.027.521</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2023</b>	<b>44.770.000</b>	<b>44.770.000</b>	<b>45.024.000</b>

### 5. Opgørelse af dagsværdi - Investeringsejendomme

Investeringsejendomme er målt til dagsværdi med udgangspunkt i normalindtjeningsmetoden (metode 3 i dagsværdihierarkiet), som er baseret på det kommende års budgetteret drift. Lejeindtægter er medtaget til markedsniveau. Ved beregningen af dagsværdien er der foretaget en reduktion svarende til den akkumulerede værdi af mistede lejeindtægter frem til det tidspunkt, hvor forventet markedsleje opnås, ligesom der er foretaget reduktion for tomgangsleje. De væsentligste forudsætninger omfatter:

#### Boligejendomme:

		Storkøben- havn
Normaliseret driftsresultat	DKK	1.747.310
Afkastkrav	I procent	3,9%
Tomgang	I procent	0%
Resultateffekt af årets ændring i dagsværdi	DKK	-254.000
Dagsværdi pr. 31-12-2023	DKK	44.770.000

## Noter, fortsat

### 6. Langfristede forpligtelser

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	DKK	DKK
<b>Gældsforpligtelser i alt:</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	17.833.145	17.996.909
<b>I alt</b>	<b><u>17.833.145</u></b>	<b><u>17.996.909</u></b>
<b>Kortfristet del af langfristet gæld:</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	174.778	190.154
<b>I alt</b>	<b><u>174.778</u></b>	<b><u>190.154</u></b>
<b>Gæld, der forfalder mere end 5 år efter balancedagen:</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	17.204.136	17.329.251
<b>I alt</b>	<b><u>17.204.136</u></b>	<b><u>17.329.251</u></b>

### 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	<u>2023</u>	
	<u>Nominel værdi af sikker-</u> <u>hedsstillelsen/gæld</u>	<u>Regnskabsmæssig værdi</u> <u>af aktiver stillet til</u> <u>sikkerhed</u>
	DKK	DKK
Realkreditpantebreve, i selskabets grunde og bygninger er deponeret som sikkerhed for engagement med realkreditinstitut.	19.144.000	44.770.000

### 8. 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 Seneca Ejendomme ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# PENNEO

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

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

## Henrik Fruergaard Rasmussen

Direktør

Serienummer: f0c88fcd-afaa-401e-9bfe-fe9060a1020d

IP: 176.22.xxx.xxx

2024-06-18 11:57:45 UTC



## Ulrik Fog Christensen

inforevision statsautoriseret revisionsaktieselskab CVR: 19263096

Statsautoriseret revisor

Serienummer: a700829a-8e8c-4b7e-882d-3b87d8b274eb

IP: 93.165.xxx.xxx

2024-06-18 12:41:12 UTC



## Henrik Fruergaard Rasmussen

Dirigent

Serienummer: f0c88fcd-afaa-401e-9bfe-fe9060a1020d

IP: 176.22.xxx.xxx

2024-06-18 12:48:04 UTC



Penneo dokumentnøgle: 883WT-EOWIS-P3ZFE-1KVT5-F8UMN-MIUZW

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 tidsstempelt 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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**