

K/S Habro-Bracknell

c/o Habro FM a/s
Bredgade 34 A
1260 København K

Årsrapport for 2022

(16. regnskabsår)

CVR nr. 30085906

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 20. april 2023

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4 - 6
Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance pr. 31. december 2022 - Aktiver	12
Balance pr. 31. december 2022 - Passiver	13
Egenkapitalopgørelse	14 - 15
Noter til årsrapporten	16 - 21

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2022 for K/S Habro-Bracknell.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med selskabets vedtægter samt årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultatet.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatets fordeling indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20. april 2023

I bestyrelsen:

Jørgen Peter Rose (formand)

Michael Andersen

Ebbe Høj

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i K/S Habro-Bracknell

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for K/S Habro-Bracknell for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 2022 - 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 revisorers 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 fejl-information, 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. Fejlinformation 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING (Fortsat)

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet (fortsat)

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 bl.a. 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING (Fortsat)**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.

København, den 20. april 2023

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR nr.: 32895468

Carsten Collin

statsautoriseret revisor

MNE-nr.: mne9406

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	K/S Habro-Bracknell c/o Habro FM a/s Bredgade 34 A 1260 København K
	CVR-nr.: 30085906 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2022
Komplementar	ApS Habro Komplementar-49 c/o Habro FM a/s Bredgade 34 A 1260 København K
Bestyrelse	Jørgen Peter Rose (formand) Michael Andersen Ebbe Høj
Selskabsadm.	ApS Habro Komplementar-49 c/o Habro FM a/s Bredgade 34 A 1260 København K
Revision	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Knud Højgaards Vej 9 2860 Søborg CVR nr.: 32895468

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktivitet

Virksomhedens væsentligste aktivitet består i udlejning af ejendommen Travelodge Hotel, beliggende London Road, Bracknell, England.

Resultat for regnskabsåret 2022

Selskabets resultat før værdiregulering m.v. udgør t.dkk 730.

Regulering af ejendom og gæld udgør netto en omkostning på t.dkk 2.189.

Årets resultat udviser et underskud på t.dkk 1.459.

Egenkapital pr. 31. december 2022

Selskabets egenkapital pr. 31. december 2022 udgør t.dkk 19.654. Egenkapitalen er opgjort før fradrag af overkurs ved eventuel førtidsindfrielse af selskabets lån.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet forhold efter regnskabsårets afslutning, som har væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for K/S Habro-Bracknell for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C samt kommanditselskabets vedtægter.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og er i hovedsagen som følger:

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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Transaktioner i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta - herunder lejeindtægterne - omregnes med anvendelse af dagskurs.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta måles til statusdagens kurs på GBP 838,45 (886,04 pr. 31/12 2021).

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster/-tab føres i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt med de tilpasninger, som følger af selskabets aktivitet og juridiske form.

Lejeindtægter

Lejeindtægter er indregnet som periodiseret leje.

Finansiering

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter samt kursgevinster.

Finansielle omkostninger omfatter renteomkostninger samt kurstab.

Skat

Skat af selskabets resultat samt udskudt skat medtages ikke i kommanditselskabets årsrapport, da disse påhviler den enkelte kommanditist personligt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**BALANCEN****Anlægsaktiver**

Investeringsejendomme måles til dagsværdi.

Dagsværdien for investeringsejendom er opgjort ved anvendelse af en afkastbaseret model, hvor de forventede fremtidige pengestrømme for det kommende år sammen med et afkastkrav danner grundlag for ejendommens dagsværdi. Beregningerne tager udgangspunkt i ejendommens budget for det kommende år. Der er i budgettet taget højde for lejeudvikling og tomgang. De budgetterede pengestrømme divideres med det skønnede afkastkrav og korrigeres for gennemsnitlige engelske handelsomkostninger, hvorved ejendommens dagsværdi fremkommer.

Værdireguleringer foretages over resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

RESULTATOPGØRELSE for perioden 1. januar - 31. december 2022

	Note	2022 dkk	2021 dkk
Lejeindtægter	1	4.686.515	3.204.042
Lejeindtægter i alt		4.686.515	3.204.042
Administrationsomkostninger	2	-197.475	-185.193
Resultat før finansielle poster m.v.		4.489.040	3.018.849
Finansielle indtægter	3	82.386	212.973
Finansielle omkostninger	4	-3.841.622	-3.898.182
Resultat før værdiregulering		729.804	-666.360
Værdireguleringer	5	-2.188.965	2.486.330
ÅRETS RESULTAT		-1.459.161	1.819.970
Resultatdisponering			
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.459.161	1.819.970
		-1.459.161	1.819.970

BALANCE PR. 31. december 2022**AKTIVER**

	<u>Note</u>	<u>31.12.2022</u> dkk	<u>31.12.2021</u> dkk
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Investeringsejendom	6	<u>84.042.387</u>	<u>88.812.591</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>84.042.387</u>	<u>88.812.591</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>84.042.387</u>	<u>88.812.591</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender, investorindskud	7	344.375	500.000
Udlån, kommanditister	8	212.838	239.266
Andre tilgodehavender	9	<u>8.971</u>	<u>12.960</u>
Tilgodehavender i alt		<u>566.184</u>	<u>752.226</u>
Likvide beholdninger		<u>3.092.343</u>	<u>2.576.606</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>3.658.527</u>	<u>3.328.832</u>
AKTIVER I ALT		<u>87.700.914</u>	<u>92.141.423</u>

BALANCE PR. 31. december 2022**PASSIVER**

	<u>Note</u>	<u>31.12.2022</u> dkk	<u>31.12.2021</u> dkk
Egenkapital			
Indskudskapitalen udgør kr. 47.000.000.			
Kontant andel af indskudskapital		20.425.001	18.975.001
Overført resultat		-771.107	688.054
EGENKAPITAL I ALT		19.653.894	19.663.055
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld, Canada Life	10	45.809.805	49.282.651
Prioritetsgæld, Barnaby Finans P/S	11	17.122.862	18.647.862
Langfristede gældsforpligtelser i alt		62.932.667	67.930.513
Kortfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld, Canada Life	10	825.829	1.018.368
Prioritetsgæld, Barnaby Finans P/S	11	1.525.000	800.000
Anden gæld	12	1.737.438	1.661.402
Periodeafgrænsningsposter, forudbetalt leje		1.026.086	1.068.085
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.114.353	4.547.855
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		68.047.020	72.478.368
PASSIVER I ALT		87.700.914	92.141.423
Personaleforhold	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022 dkk	2021 dkk
Oprindelig Indskudskapital udgør:		
100 kommanditanparter á kr. 420.000, ultimo	42.000.000	42.000.000
Den kontante andel af indskudskapital udgør:		
100 kommanditanparter á kr. 189.750, primo	18.975.001	16.975.001
Ændring i året	1.450.000	2.000.000
100 kommanditanparter á kr. 204.250, ultimo	20.425.001	18.975.001
Resthæftelse i alt, ekskl. udlån, kommanditister	21.574.999	23.024.999
Pr. anpart	215.750	230.250
Ny Indskudskapital udgør:		
100 kommanditanparter á kr. 50.000, primo	5.000.000	0
Ændring i året	0	5.000.000
100 kommanditanparter á kr. 50.000, ultimo	5.000.000	5.000.000
Den kontante andel af indskudskapital udgør:		
100 kommanditanparter á kr. 0, ultimo	0	0
Resthæftelse i alt, ekskl. udlån, kommanditister	5.000.000	5.000.000
Pr. anpart	50.000	50.000
For den Ny Indskudskapital gælder den begrænsning, at krav fra Canada Life ("1. prioritetslångiver") og Barnaby Finans P/S ("2. prioritetslångiver") og krav, der er afledt heraf, er undtaget fra kommanditisternes hæftelse.		
Samlet Indskudskapital udgør:		
100 kommanditanparter á kr. 470.000, primo	47.000.000	42.000.000
Ændring i året	0	5.000.000
100 kommanditanparter á kr. 470.000, ultimo	47.000.000	47.000.000
Den kontante andel af indskudskapital udgør:		
100 kommanditanparter á kr. 189.750, primo	18.975.001	16.975.001
Ændring i året	1.450.000	2.000.000
100 kommanditanparter á kr. 204.250, ultimo	20.425.001	18.975.001
Resthæftelse i alt, ekskl. udlån, kommanditister	26.574.999	28.024.999
Pr. anpart	265.750	280.250

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021
	dkk	dkk
Overført resultat		
Overført resultat, primo	688.054	-1.131.916
Overført af årets resultat	-1.459.161	1.819.970
Overført resultat, ultimo	-771.107	688.054
Egenkapital i alt	19.653.894	19.663.055

NOTER

	2022	2021
	dkk	dkk
1 Lejeindtægter		
Lejeindtægter	4.686.515	3.204.042
Lejeindtægter i alt	4.686.515	3.204.042

Den indtægtsførte leje udgør den periodiserede leje i henhold til lejeaftalen med Travelodge Hotels Ltd.

Lejen betales kvartalsvis forud og udgør p.t. GBP 535.257 p.a. Lejemålet løber indtil december 2033. Udlejer har option på forlængelse af lejekontrakten til maj 2041.

	2022	2021
	dkk	dkk
2 Administrationsomkostninger		
Selskabsadministrationshonorar	65.772	83.682
Ejendomsadministrationshonorar	46.444	45.832
Honorar, VAT-agent, UK	18.412	2.475
Revision, DK	21.000	20.000
Lovpligtig regnskabsindberetning	2.500	2.500
Revisor, UK	16.265	15.174
Bestyrelsesansvarsforsikring	3.219	3.219
Kriminalitetsforsikring	2.318	2.318
Engelsk ejerregister	10.840	0
Diverse omkostninger	10.705	9.993
Administrationsomkostninger i alt	197.475	185.193
3 Finansielle indtægter		
Renter, kreditinstitutter	2.133	56
Renter, investorer	9.800	9.979
Kursgevinst, valuta	70.453	202.938
Finansielle indtægter i alt	82.386	212.973
4 Finansielle omkostninger		
Renter, kreditinstitutter	6.375	6.061
Renter, prioritetsgæld, Canada Life	2.967.859	3.086.735
Renter, prioritetsgæld, Barnaby Finans P/S	850.370	789.180
Renter, komplementarselskab	17.018	16.206
Finansielle omkostninger i alt	3.841.622	3.898.182

NOTER

	2022 dkk	2021 dkk
5 Værdireguleringer		
Regulering ejendom, afkastrelateret, jf. note 6	0	0
Regulering ejendom, kursrelateret, jf. note 6	-4.770.204	6.240.657
Regulering prioritetsgæld, kursrelateret, jf. note 10	2.581.239	-3.754.327
Værdireguleringer i alt	-2.188.965	2.486.330
6 Investerings ejendom		
Anskaffelsessum	77.051.169	77.051.169
Købsomkostninger	5.372.459	5.372.459
Anskaffelsessum i alt	82.423.628	82.423.628
Anskaffelsessum, ultimo, GBP	8.100.000	8.100.000
Regulering til dagsværdi, primo	6.388.963	148.306
Årets regulering, afkastrelateret (resultatopgørelse)	0	0
Årets regulering, kursrelateret (resultatopgørelse)	-4.770.204	6.240.657
Regulering til dagsværdi, ultimo	1.618.759	6.388.963
Dagsværdi, ultimo	84.042.387	88.812.591
Dagsværdi, ultimo, GBP	10.023.542	10.023.542
Anvendte nøglefaktorer ved beregning af dagsværdi ved brug af afkastbaseret model:		
Nettolejeindtægt, GBP	535.257	535.257
Afkastkrav	5,00%	5,00%
Reduktion for standard engelske handelsomkostninger	6,80%	6,80%
Udsving i afkastkravet vil give følgende ejendomsværdi i DKK:		
Ejendomsværdi ved en stigning i afkastprocent på 0,25%	80.040.369	84.583.420
Ejendomsværdi ved et fald i afkastprocent på 0,25%	88.465.671	93.486.938
Afkastkravet er fastlagt under hensyntagen til ejendommens beliggenhed og udlejningsgrad, herunder vilkår og betingelser i lejekontrakter.		

NOTER

	2022 dkk	2021 dkk
7 Tilgodehavender, investorindskud		
Indskudskapital, kontant andel	18.975.001	16.975.001
Ændring i året	1.450.000	2.000.000
Heraf overført til udlån, kommanditister	-9.674.000	-9.674.000
Indbetalt, ultimo	-10.406.626	-8.801.001
Tilgodehavender, investorindskud i alt	344.375	500.000

Ultimo tilgodehavendet på t.dkk 344 vedrører raten pr. 31. december 2022, som først forfaldt primo 2023. Beløbet er indgået til kommanditselskabet.

Bestyrelsens andel af tilgodehavender, ultimo udgør i alt t.dkk 98 (2021 t.dkk 135). Der er i året opkrævet t.dkk 392 og indbetalt t.dkk 429.

	2022 dkk	2021 dkk
8 Udlån, kommanditister		
Udlån, kommanditister	9.674.000	9.674.000
Renter låneaftaler	1.142.678	1.132.878
Indbetalt, ultimo	-10.222.824	-10.186.596
Realiseret tab på udlån, kommanditister	-381.016	-381.016
Udlån, kommanditister, ultimo	212.838	239.266
Udlån, kommanditister, ultimo består af		
2013 tegning	203.500	230.180
Raten pr. 31/12	9.338	9.086
Udlån, kommanditister, ultimo	212.838	239.266

Realiseret tab på udlån, kommanditister er tabet på de videresolgte anparter i 2012 og 2013.

Af ultimo tilgodehavendet på t.dkk 213 vedrører t.dkk 9 raten pr. 31. december 2022, som først forfaldt primo 2023. Beløbet er indgået til kommanditselskabet.

NOTER**8 Udlån, kommanditister (fortsat)**

Ydelser til kommanditselskabet fordeler sig således:

	I alt ekskl. rente 20 anparter 2013 tegning
år 2023	100.000
år 2024	103.500
i alt	203.500

Indbetalingerne indbetales kvartalsvis bagud. Udover ovennævnte indbetalinger kommer renter af den til enhver tid værende restgæld.

	2022 dkk	2021 dkk
9 Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms, DK	8.971	12.960
Andre tilgodehavender i alt	8.971	12.960

NOTER

	2022 dkk	2021 dkk
10 Prioritetsgæld, Canada Life		
Prioritetsgæld, til optagelseskurs, lån 1	52.245.817	52.913.331
Prioritetsgæld, til optagelseskurs, lån 2	220.038	636.670
Prioritetsgæld, til optagelseskurs	52.465.855	53.550.001
Prioritetsgæld, nominelt, GBP	5.562.125	5.677.060
Kursregulering, primo	-3.248.982	-7.003.309
Årets kursregulering	-2.581.239	3.754.327
Kursregulering, ultimo	-5.830.221	-3.248.982
Kursværdi, ultimo	46.635.634	50.301.019
<u>Langfristet del:</u>		
Forfalder mere end 5 år efter statusdagen	42.219.542	45.818.700
Forfalder mellem 1 og 5 år efter statusdagen	3.590.263	3.463.951
Langfristet del i alt	45.809.805	49.282.651
<u>Kortfristet del:</u>		
Forfalder inden 1 år efter statusdagen	825.829	1.018.368

Lånets løbetid på lån 1 er til 15. januar 2033, og renten er fast 6,08% p.a. i hele perioden.

Lånets løbetid på lån 2 er til 15. april 2023, og renten er fast 7,39% p.a. i hele perioden.

Ved førtidig indfrielse skal lånene indfries til en kurs beregnet således, at långiver kompenseres for en eventuel lavere forventet genplaceringsrente. Lånet skal minimum indfries til kurs 100. Overkursen kan være betydelig.

NOTER

	2022	2021
	dkk	dkk
11 Prioritetsgæld, Barnaby Finans P/S		
<u>Langfristet del:</u>		
Forfalder mere end 5 år efter statusdagen	11.147.862	12.497.862
Forfalder mellem 1 og 5 år efter statusdagen	5.975.000	6.150.000
Langfristet del i alt	17.122.862	18.647.862
<u>Kortfristet del:</u>		
Forfalder inden 1 år efter statusdagen	1.525.000	800.000
12 Anden gæld		
Mellemregning med ApS Habro Komplementar-49	278.836	265.535
Skyldige renter	993.621	976.460
Skyldig moms, UK	441.481	394.692
Skyldige omkostninger	23.500	24.715
Anden gæld i alt	1.737.438	1.661.402
13 Personaleforhold		
Der har ikke været ansatte i årets løb.		
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
For 1. prioritetsgæld hos Canada Life er stillet følgende sikkerheder:		
- Primær pant i ejendommen med regnskabsmæssig værdi t.dkk 84.042.		
- Primær transport i ejendommens lejeindtægter.		
- Primær pant i forsikringssummer.		
For 2. prioritetsgæld hos Barnaby Finans P/S stilles følgende sikkerheder:		
- Sekundær pant i ejendommen med regnskabsmæssig værdi t.dkk 84.042.		
- Sekundær transport i ejendommens lejeindtægter.		
- Sekundær pant i forsikringssummer.		
- Primær pant i kommanditselskabets likvide midler med regnskabsmæssig værdi t.dkk 963.		
- Primær pant i kommanditisternes indbetalingsforpligtelse og resthæftelse overfor kommanditselskabet.		