

ApS Habro Komplementar-5

Bredgade 34 A
1260 København K

Årsrapport for 2024

(30. regnskabsår)

CVR-nr. 17 89 05 81

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 26. juni 2025

Jan Mølholm Hansen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
ÅRSRAPPORT:	
Påtegninger:	
Ledespåtegning	3
Ledelsesberetning:	
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab:	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Aktiver	6
Passiver	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsregnskab	9 - 10

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen og bestyrelsen har aflagt årsrapport for ApS Habro Komplementar-5 for året 2024.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med selskabets vedtægter samt årsregnskabsloven.

Ledelsen 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.

Det er direktionens og bestyrelsens opfattelse, at selskabet stadigvæk opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision. Det indstilles derfor til generalforsamlingen, at revisionen for år 2025 fravælges.

København, den 26. juni 2025

Direktionen:

Jan Mølholm Hansen

Bestyrelsen:

Søren Nielsen (formand)

Jan Mølholm Hansen

Flemming Fausing Brokmose

LEDELSESBERETNING

Selskabet administreres af Habro Fund Management a/s og har derfor ingen ansatte.

Selskabet er ejet af Habro FM a/s.

Årets foreslåede resultatfordeling fremgår i forlængelse af resultatopgørelsen.

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, der ændrer det billede, som regnskabet giver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for ApS Habro Komplementar-5 for 2024 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Selskabet har tilvalgt årsregnskabslovens § 37 stk. 5 for at reducere det mismatch, der ellers opstår ved måling af aktiver og gæld. Konsekvensen af dette tilvalg er, at alle virksomhedens finansielle aktiver og forpligtelser indregnes og måles i henhold til IFRS og at alle oplysningskravene i den forbindelse er indarbejdet i årsrapporten. Regnskabspraksis 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.

Resultatopgørelsens indtægter og omkostninger

Der foretages periodisering af alle indtægter og omkostninger i resultatopgørelsen.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter fra mellemregninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter skat af årets skattepligtige indkomst.

Tilgodehavender

Udlån opgøres til dagsværdi. Dagsværdien beregnes som nominel tilgodehavende reguleret for den tilbagediskonterede sum af forskelsrenter i fastrenteperioden. Forskelsrenten opgøres som differencen mellem markedsrenten på statusdagen og renten for fastrenteperioden. Værdien korrigeres tillige for kredit-risikoen knyttet til de etablerede sikkerheder for tilgodehavende. Tilvalget af dagsværdimetoden efter årsregnskabslovens § 37, stk. 5 sker for at eliminere eller reducere det mismatch der ellers opstår ved måling af aktiv og gæld.

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

De med investeringsejendommen forbundne forpligtelser opgøres til dagsværdi. Dagsværdien af den fastforrentede prioritetsgæld er opgjort som nominel restgæld reguleret for den tilbagediskonterede sum af forskelsrenter i fastrenteperioden, korrigeret for kreditrisikoen relateret til de etablerede sikkerheder og justeret baseret på de forventede aftaler med långiver. Forskelsrenten opgøres som differencen mellem markedsrenten på statustidspunktet og renten i fastrenteperioden. Tilvalget af dagsværdimetoden efter årsregnskabslovens § 37, stk. 5 sker for at eliminere eller reducere det mismatch der ellers opstår ved måling af aktiv og gæld.

Værdireguleringer foretages over resultatopgørelsen.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilken ikke vurderes at være signifikant forskellig fra dagsværdien.

RESULTATOPGØRELSE for perioden 1. januar - 31. december

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Finansielle indtægter	1	1.532.196	1.465.972
Finansielle omkostninger	2	-88.432	-94.273
Resultat før værdiregulering m.v.		1.443.764	1.371.699
Værdireguleringer	3	-1.200.691	-1.133.569
Resultat før skat		243.073	238.130
Skat af årets resultat		2.775	-2.994
ÅRETS RESULTAT		245.848	235.136
Resultatfordeling			
Årets resultat		245.848	235.136
foreslår direktionen og bestyrelsen fordelt således:			
Udbytte		0	0
Overført til overført resultat		245.848	235.136
I alt		245.848	235.136

BALANCE PR. 31. december
AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2024</u> <u>kr.</u>	<u>2023</u> <u>kr.</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Udlån	4	594.611	980.641
Mellemregning med Habro FM a/s		205.444	205.363
Andre tilgodehavender		986.378	746.824
Tilgodehavender renter		54.666	50.996
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		2.775	0
		<u>1.843.874</u>	<u>1.983.824</u>
Tilgodehavender i alt			
		<u>1.843.874</u>	<u>1.983.824</u>
Likvide beholdninger			
		<u>10.111</u>	<u>9.666</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER, I ALT		<u>1.853.985</u>	<u>1.993.490</u>
AKTIVER, I ALT		<u>1.853.985</u>	<u>1.993.490</u>

BALANCE PR. 31. december
PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2024</u> <u>kr.</u>	<u>2023</u> <u>kr.</u>
Egenkapital			
Anpartskapital		200.000	200.000
Overført resultat		1.004.708	758.860
Foreslået udbytte		0	0
EGENKAPITAL, I ALT		1.204.708	958.860
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gældsbrief	5	215.842	617.465
Langfristede gældsforpligtelser i alt		215.842	617.465
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gældsbrief	5	431.683	411.643
Skyldige renter		1.752	2.528
Skyldig selskabsskat		0	2.994
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		433.435	417.165
GÆLDSFORPLIGTELSE, I ALT		649.277	1.034.630
PASSIVER, I ALT		1.853.985	1.993.490
Personaleforhold	6		
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	7		

EGENKAPITALOPGØRELSE

Anpartskapitalen består af anparter á kr. 1 eller multipla heraf.

Egenkapitalen er opgjort således:

	Anparts- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
Saldo, primo	200.000	758.860	0	958.860
Årets resultat	0	245.848	0	245.848
Saldo, ultimo	200.000	1.004.708	0	1.204.708

NOTER

	2024	2023
1 Finansielle indtægter		
Renter, udlån	1.289.556	1.221.198
Renter, kreditinstitutter	11	0
Renter, mellemregning Habro FM a/s	3.075	3.078
Andre finansielle indtægter	239.554	230.817
Kursgevinst, valuta	0	10.879
Finansielle indtægter i alt	1.532.196	1.465.972
2 Finansielle omkostninger		
Renter, lån	72.732	93.926
Renter, kreditinstitutter	0	20
Andre finansielle omkostninger	187	327
Kurstab, valuta	15.513	0
Finansielle omkostninger i alt	88.432	94.273
3 Værdireguleringer		
Regulering udlån, renterelateret, jf. note 4	-1.176.297	-1.148.697
Regulering udlån, kursrelateret, jf. note 4	13.356	54.973
Regulering gældsbev., renterelateret, jf. note 5	0	0
Regulering gældsbev., kursrelateret, jf. note 5	-37.750	-39.845
Værdireguleringer i alt	-1.200.691	-1.133.569
4 Udlån		
Udlån, til optagelseskurs	23.928.511	23.151.600
Udlån, nominelt, GBP	2.739.038	2.650.107
Værdiregulering, primo	-22.170.959	-21.077.235
Årets værdiregulering, renterelateret	-1.176.297	-1.148.697
Årets værdiregulering, kursrelateret	13.356	54.973
Værdiregulering, ultimo	-23.333.900	-22.170.959
Kursværdi, ultimo	594.611	980.641
Prioritetsgæld, dagsværdi, GBP	66.116	114.348
<u>Langfristet del:</u>		
Forfalder mere end 5 år efter statusdagen	0	0
Forfalder mellem 1 og 5 år efter statusdagen	162.928	568.998
Langfristet del i alt	162.928	568.998
<u>Kortfristet del:</u>		
Forfalder inden 1 år efter	431.683	411.643

NOTER

	2024	2023
5 Gældsbrief		
Gældsbrief til optagelseskurs	628.999	1.048.332
Gældsbrief, nominelt, GBP	72.000	120.000
Værdiregulering, primo	-19.224	-59.069
Årets værdiregulering, renterelateret	0	0
Årets værdiregulering, kursrelateret	37.750	39.845
Værdiregulering, ultimo	18.526	-19.224
Kursværdi, ultimo	647.525	1.029.108
Gældsbrief, dagsværdi, GBP	72.000	120.000
<u>Langfristet del:</u>		
Forfalder mere end 5 år efter statusdagen	0	0
Forfalder mellem 1 og 5 år efter statusdagen	215.842	617.465
Langfristet del i alt	215.842	617.465
<u>Kortfristet del:</u>		
Forfalder inden 1 år efter	431.683	411.643
6 Personaleforhold		
Der har ikke været ansatte i årets løb.		
7 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
For 1. prioritetsgæld hos 1. prioritetslångiver er indtrædelsesret i følgende sikkerheder i K/S Habro-Plymouth:		
- Primær pant i ejendommen med regnskabsmæssig værdi t.dkk 3.005.		
- Primær transport i ejendommens lejeindtægter.		
- Primær pant i forsikringssummer.		
Herudover er selskabets anparter stillet til sikkerhed for lånet.		

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift.
Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.
Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere



Jan Mølholm Hansen
Dirigent
e2d39001-55e6-4541-83f3-6ec82d57bf4c 2025-06-27 19:36:33Z



Søren Nielsen
Direktør
f7c31bf1-5940-474b-83fd-d28e45aff998 2025-06-27 19:59:48Z



Jan Mølholm Hansen
Bestyrelsesmedlem
e2d39001-55e6-4541-83f3-6ec82d57bf4c 2025-06-27 20:01:09Z



Jan Mølholm Hansen
Direktør
e2d39001-55e6-4541-83f3-6ec82d57bf4c 2025-06-27 20:02:07Z



Flemming Fausing Brokmose
Bestyrelsesmedlem
cedc7eee-9be2-481b-9e53-ba162d2cdaec 2025-06-28 05:52:57Z

Dokumenter i transaktionen

Årsrapport 2024 (5-KMP) ApS Habro Komplementar-5.pdf	SHA256: fd4f3f901166a5776469ead5373dd33ca3c236d15c97ca1eda798ad6c96ee4ed
Årsrapport 2024 (67) Habro Perth Invest ApS.pdf	SHA256: 1b51b7dcf610ae2c5e63b3e813f929935c4e76124c7491461d8689448c81bd45
Årsrapport 2024 (3-KMP) LWT 2017 ApS.pdf	SHA256: f55e973aadbb0c62766e1b203cde85bfe39baf497542ae2368c0ff2fb1c7d9c2
Årsrapport 2024 (4-KMP) ApS Habro Komplementar-4.pdf	SHA256:

 **Addo Sign**
Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringsservice. 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 PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringsservice.

Addo Sign identifikationsnummer: 36e70c11-124b-4670-9a0a-06ac8933c02cf

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift.
Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.
Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

b89717ef8705af9e75072599c0bdfa73043bd3aa21158bd678c9778a8572e591

Addo Sign identifikationsnummer: 36e70c11-124b-4670-9a0a-06ac893c02cf



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringsservice. 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 PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringsservice.