

Finansieringsselskabet af 11/2 2010 A/S

Årsrapport for perioden
11. februar til 31. december 2010

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

den _____ 20____

dirigent

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab 11. februar – 31. december 2010	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 11. februar – 31. december 2010 for Finansieringsselskabet af 11/2 2010 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2010 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 11. februar – 31. december 2010.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 28. marts 2011

Direktion:

Steen Parsholt

Bestyrelse:

Henrik Bjerre-Nielsen
formand

Erik Fosgrau

Niels Olsen

Påtegninger

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejeren i Finansieringsselskabet af 11/2 2010 A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Finansieringsselskabet af 11/2 2010 A/S for regnskabsåret 11. februar – 31. december 2010. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi har i tilknytning til revisionen gennemlæst ledelsesberetningen, der udarbejdes efter årsregnskabsloven, og afgivet udtalelse herom.

Ledelsens ansvar

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne. Ledelsen har endvidere til ansvar at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2010 samt af resultatet af selskabets aktiviteter

Påtegninger

Den uafhængige revisors påtegning

for regnskabsåret 11. februar – 31. december 2010 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetning

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 28. marts 2011

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Rhod Søndergaard
statsaut. revisor

Bent-Ole Byg
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Finansieringsselskabet af 11/2 2010 A/S
Strandvejen 58
2900 Hellerup

Telefon: 70 20 01 71
Telefax: 88 16 30 03
Hjemmeside: www.finss.dk
E-mail: info@finss.dk

CVR-nr.: 32 76 98 61
Stiftet: 11. februar 2011
Hjemstedskommune: Hellerup
Regnskabsår: 1. januar – 31. december
(første regnskabsår omfatter perioden 11. februar – 31. december 2010)

Bestyrelse

Henrik Bjerre-Nielsen (formand)
Erik Fosgrau
Niels Olsen

Direktion

Steen Parsholt, adm. direktør

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Borups Allé 177
Postboks 250
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet er stiftet den 11. februar 2010, med det formål at overtage aktiverne i Danmark fra konkursboet efter Capinordic Bank A/S. Overtagelsen omfattede også bankens datterselskaber, herunder Dansk O.T.C. Fondsmæglerselskab A/S. Endvidere blev bankens medarbejdere overtaget. Overdragelsen af aktiviteterne skete efter, at Capinordic Bank den 10. februar 2010 indleverede sin pengeinstituttiladelse som følge af, at banken ikke var i stand til at overholde kravene til solvens jf. lov om finansiel virksomhed. Den 11. februar 2010 blev banken erklæret konkurs.

Overtagelsen omfatter ikke kreditorerne eller andre forpligtigelser i Capinordic Bank A/S.

Overtagelsen af aktiviteterne er sket til en pris, som i henhold til lov om Finansiell Stabilitet er fastsat af to uafhængige vurderingsmænd.

Selskabets formål er at sikre det bedst mulige økonomiske udbytte af afviklingen af den fra Capinordic Bank A/S overtagne virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for perioden 11. februar til 31. december 2010 blev et underskud på 1.999 tkr. Egenkapitalen den 31. december 2010 er 98.501 tkr.

Afviklingen af de overtagne aktiviteter er forløbet som forventet. Der har i perioden været realiseret kursgevinster på valuta og aktier samt tilbageførsel af nedskrivninger, som delvist dækker selskabets omkostninger til personale og administration.

Selskabet har anlagt retssag mod den tidligere ejer af Capinordic Bank A/S under konkurs og den tidligere ledelse i Capinordic Bank A/S under konkurs, der er uvis med hensyn til afslutning og resultat. Herudover har selskabet en række retssager anlagt af kunder i Capinordic Bank A/S under konkurs, der er medgået i vurderingen af selskabets overtagne udlån.

For 2011 forventes også et negativt resultat, idet der vil være væsentlige omkostninger til inddrivelse af udlån.

Der er foretaget kapitalforhøjelse den 30. juni 2010 på i alt 100,0 mio. kr.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Finansiell Stabilitet, der er moderselskab, har planlagt en omstrukturering af den samlede koncern, hvorfor det forventes, at selskabet i løbet af 2011 vil blive lagt sammen med andet selskab i koncernen.

Årsregnskab 11. februar – 31. december 2010

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Finansieringsselskabet af 11/2 for 2010 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 110 valgt ikke at udarbejde et koncernregnskab.

Opstillingsformen for resultatopgørelsen er tilpasset selskabets aktivitet.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

Regnskabsmæssige skøn og vurderinger

Opgørelsen af den regnskabsmæssige værdi af visse aktiver og forpligtelser kræver vurderinger, skøn og forudsætninger om fremtidige begivenheder.

De foretagne skøn og forudsætninger er baseret på erfaringer, brancheinformation og andre faktorer, som ledelsen vurderer forsvarlige efter omstændighederne, men som i sagens natur er usikre og uforudsigelige. Forudsætningerne kan være ufuldstændige eller unøjagtige, og uventede begivenheder eller omstændigheder kan opstå. Desuden er selskabet underlagt risici og usikkerheder, som kan føre til, at de faktiske udfald afviger fra disse skøn.

Det kan være nødvendigt at ændre tidligere foretagne skøn som følge af ændringer i de forhold, der lå til grund for tidligere skøn eller på grund af ny viden eller efterfølgende begivenheder.

Skøn, der er væsentlige for regnskabsaflæggelsen, vedrører primært nedskrivning af udlån til amortiseret kostpris.

Omregning af fremmed valuta

Selskabets funktionelle valuta er danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Årsregnskab 11. februar – 31. december 2010

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Renteindtægter og –udgifter

Renteindtægter, -udgifter og løbende provisioner vedrørende rentebærende finansielle instrumenter til amortiseret kostpris indregnes i resultatopgørelsen efter den effektive rentes metode baseret på kostprisen på det finansielle instrument.

Renter inkluderer amortisering af gebyrer, der er en integreret del af et finansielt instruments effektive afkast.

Indtægtsførsel af renter på udlån til amortiseret kostpris sker på baggrund af den nedskrevne værdi.

Gebyrer og provisionsindtægter, netto

Posten omfatter gebyrer, provisioner, honorarer mv., der ikke er en integreret del af et finansielt instruments effektive afkast. Honorarer, gebyrer mv. for at gennemføre en given transaktion, for eksempel kurtage og depotgebyrer, indtægts-/omkostningsføres på transaktionsdagen.

Kursreguleringer

Kursreguleringer omfatter værdireguleringer af aktier og obligationer til dagsværdi. Endvidere indgår valutakursreguleringer i posten.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

Udgifter til personale og administration

Udgifter til personale og administration omfatter lønninger mv. samt husleje og andre administrationsomkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

Årsregnskab 11. februar – 31. december 2010

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivninger på udlån og tilgodehavender

Posten omfatter tab samt nedskrivninger på udlån til amortiseret kostpris.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes resultat efter skat.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Finansiell Stabilitet A/S koncernens danske dattervirksomheder. Finansiell Stabilitet A/S er skattefritaget og indgår ikke selv i sambeskatningen. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet, og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Selskaber, der anvender skattemæssige underskud i andre selskaber, betaler sambeskatningsbidrag, svarende til skatteværdien af de udnyttede underskud, mens selskaber, hvis skattemæssige underskud anvendes af andre selskaber, modtager sambeskatningsbidrag fra administrationselskabet, svarende til skatteværdien af de udnyttede underskud (fuld fordeling). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, 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.

Balance

Materielle aktiver

Materielle aktiver omfatter driftsmidler og inventar, herunder IT udstyr, der indregnes og måles til kostpris med fradrag af afskrivninger. Afskrivninger foretages lineært på grundlag af aktiverens forventede brugstider, som skønnes at være mellem 3 og 5 år.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Årsregnskab 11. februar – 31. december 2010

Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Udlån til amortiseret kostpris

Udlån og tilgodehavender indregnes ved første indregning til kostpris med tillæg af transaktionsomkostninger. Udlån og tilgodehavender måles efterfølgende til amortiseret kostpris ved anvendelse af den effektive rentes metode med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Der foretages løbende vurdering af, om der er indtruffet individuel eller porteføljemæssig objektiv indikation for værdiforringelse.

Objektiv indikation for værdiforringelse på individuel basis forekommer, hvis en eller flere af følgende begivenheder er indtruffet:

- låntager er i betydelige økonomiske vanskeligheder
- låntagers kontraktbrud, eksempelvis i form af manglende overholdelse af betalingspligt
- der ydes låntager lempelser i vilkårene, som ikke ville være ydet, hvis det ikke var på grund af låntagers økonomiske vanskeligheder
- det er sandsynligt, at låntager vil gå konkurs eller blive omfattet af anden økonomisk rekonstruktion.

Der foretages individuel nedskrivning på udlån og tilgodehavender, når der foreligger objektiv indikation for værdiforringelse, og der kan beregnes et nedskrivningsbehov. Nedskrivningen opgøres som forskellen mellem udlånets regnskabsmæssige værdi og nutidsværdien af de forventede fremtidige betalingsstrømme fra udlånet. De forventede fremtidige betalingsstrømme fastlægges ud fra det mest sandsynlige udfald.

For fastforrentede udlån anvendes den oprindelige effektive rente som tilbagediskonteringsrente. For variabelt forrentede udlån anvendes den aktuelle effektive rente på udlånet.

Udlån, som vurderes ikke længere at kunne inddrives, afskrives. Der indtægtsføres ikke renter af den nedskrevne del af det enkelte udlån.

Aktier

Aktier måles til dagsværdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab indregnes i resultatopgørelsen løbende.

Andre tilgodehavender

Posten omfatter aktiver, der ikke er placeret under øvrige aktivposter, herunder tilgodehavende renter og provisioner.

Årsregnskab 11. februar – 31. december 2010

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomhed i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmedote af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion. Udskudte skatteaktiver vurderes årligt og indregnes kun i det omfang, det er sandsynligt, at de vil blive udnyttet.

Udskudte skatteaktiver og skatteforpligtelser modregnes, hvis virksomheden har en juridisk ret til at modregne aktuelle skatteforpligtelser og skatteaktiver eller har til hensigt enten at indfri aktuelle skatteforpligtelser og skatteaktiver på nettobasis eller at realisere aktiverne og forpligtelserne samtidigt.

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. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 11. februar – 31. december 2010

Resultatopgørelse

tkr.	Note	2010*
Renteindtægter	1	14.008
Renteudgifter	2	-3.749
Netto renteindtægter		10.259
Gebyrer og provisionsindtægter		48
Afgivne gebyrer og provisionsindtægter		-284
Netto rente- og gebyrindtægter		10.023
Kursreguleringer		9.015
Andre driftsindtægter		170
Udgifter til personale og administration	3	-44.146
Afskrivninger		-76
Nedskrivninger på udlån til amortiseret kostpris		19.315
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.700
Resultat før skat		-1.999
Skat af årets resultat	4	0
Årets resultat		-1.999
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-1.999
		-1.999

* omfatter perioden 11. februar - 31. december 2010

Årsregnskab 11. februar – 31. december 2010

Balance

tkr.	Note	2010
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		173
		<u>173</u>
Finansielle anlægsaktiver	5	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		710
		<u>710</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>883</u>
Omsætningsaktiver		
Udlån til amortiseret kostpris	6	182.941
Aktier til dagsværdi		16.995
		<u>199.936</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed		560.892
Andre tilgodehavender		14.991
Periodeafgrænsningsposter		525
		<u>576.408</u>
Likvide beholdninger		<u>14.254</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>790.598</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>791.481</u></u>

Årsregnskab 11. februar – 31. december 2010

Balance

tkr.	Note	2010
PASSIVER		
Egenkapital	7	
Aktiekapital		10.500
Overført resultat		88.001
Egenkapital i alt		<u>98.501</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til Capinordic Bank A/S under konkurs	8	680.246
Anden gæld		12.734
Gældsforpligtelser i alt		<u>692.980</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>791.481</u></u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	9	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10	
Nærtstående parter	11	

Årsregnskab 11. februar – 31. december 2010

Noter

tkr.	<u>2010</u>
1 Renteindtægter	
Tilknyttede virksomheder	1.042
Tilgodehavender hos kreditinstitutter	1.255
Udlån til amortiseret kostpris	11.570
Obligationer	141
	<u>14.008</u>
2 Renteudgifter	
Renteudgifter vedr. gæld til Capinordic Bank A/S under konkurs	3.727
Øvrige renteudgifter	22
	<u>3.749</u>
3 Udgifter til personale og administration	
Gager og lønninger	11.190
Pensioner	557
Andre omkostninger til social sikring	81
I alt udgifter til personale	11.828
Øvrige administrationsudgifter	32.318
I alt udgifter til personale og administration	<u>44.146</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>11</u>
<p>I personaleomkostninger indgår gager til direktionen med 1.295 tkr. og honorar til bestyrelse med 431 tkr.</p> <p>Direktør Steen Parsholt har modtaget samlet aflønning på 1.295 tkr., herunder et variabelt vederlag for udførte ekstraarbejder.</p> <p>For såvel selskabet som direktøren er der et gensidigt opsigelsesvarsel på 6 måneder.</p>	
<p>Bestyrelshonorar kan specificeres således:</p>	
Steen Hove (Formand) fratrædt 25. november 2010	335
Henrik Bjerre-Nielsen (Formand) tiltrædt 10. december 2010	0
Erik Fosgrau	96
Niels Olsen	0
I alt	<u>431</u>

Årsregnskab 11. februar – 31. december 2010

Noter

tkr. 2010

4 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat (indtægt)	1.417
Årets regulering af udskudt skat	-1.417
	<u>0</u>

Selskabet har et skattemæssigt underskud til fremførsel. Selskabet har nedskrevet det udskudte skatteaktiv som følge af usikkerhed om udnyttelsen af underskuddet.

5 Finansielle anlægsaktiver

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
Anpartsselskabet af 10. april	København	100,0 %
Lake Dümmer ApS	Lyngby-Taarbæk	37,5 %
Mercon A/S	Aarhus	40,0 %

6 Udlån til amortiseret kostpris

Udlån til amortiseret kostpris før nedskrivninger	723.689
Nedskrivninger i alt	-540.748
Udlån til amortiseret kostpris efter nedskrivninger	<u>182.941</u>

Størstedelen af ovennævnte nedskrivninger er foretaget i forbindelse med overdragelsen af aktiverne fra Capinordic Bank A/S under konkurs.

Sikkerhedsstillelser

Der er modtaget sikkerhed til en værdi af kr. 137 mio. kr.

Årsregnskab 11. februar – 31. december 2010

Noter

7 Egenkapital

tkr.	Aktie- kapital	Overført resultat	I alt
Indbetalt ved stiftelsen 11. februar 2010	500	0	500
Kapitalforhøjelse 30. juni 2010	10.000	90.000	100.000
Overført, jf. resultatdisponering	0	-1.999	-1.999
Saldo 31. december 2010	10.500	88.001	98.501

Aktiekapitalen består af 10.500.000 aktier à nominelt 1 kr. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Aktiekapitalen er forhøjet ved kontant kapitalforhøjelse den 30. juni 2010 med 100.000 tkr.

8 Gæld til Capinordic A/S under konkurs

Gælden vedrører overdragelsessummen fra overtagelse af aktiverne fra Capinordic Bank A/S under konkurs. Overdragelsessummen er berigtiget via en afdragsfri mellemregning mellem Capinordic Bank A/S under konkurs og selskabet. I det omfang selskabet i forbindelse med den endelige afvikling kan udlodde et beløb, der er større end hvad der svarer til den kapital, som Finansiell Stabilitet har indskudt med tillæg af en markedsbaseret rente, da reguleres overdragelsessummen med det overskydende beløb.

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Leasingforpligtelser (operationel leasing) forfalder inden for 5 år med i alt 242 tkr.

Finansieringsselskabet af 11/2 2010 A/S er part i enkelte løbende retssager, der er uvisse med hensyn til afslutning og resultat.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

11 Nærtstående parter

Finansieringsselskabet af 11/2 2010 A/S er 100 % ejet af Finansiell Stabilitet A/S, Amaliegade 3-5, 5. sal, 1256 København K.

Nærtstående parter omfatter herudover selskabets bestyrelse og direktion samt dattervirksomhed og søstervirksomheder.

Selskabets transaktioner og mellemværender med nærtstående parter udgjorde pr. 31. december 2010 et tilgodehavende på 561 mio. kr.

Der har ikke herudover været væsentlige eller usædvanlige transaktioner med nærtstående parter i regnskabsperioden.