

## Farakee Invest ApS

Savværksvej 9  
2840 Holte  
CVR-nr. 25 50 45 18

### Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling den  
17. juni 2023

---

Søren Gotfredsen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Noter	9

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Farakee Invest 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 16. juni 2023

### Direktion

Søren Gotfredsen

### Bestyrelse

Søren Gotfredsen  
formand

Nani Gotfredsen

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

## ***Til kapitalejeren i Farakee Invest ApS***

Vi har opstillet årsrapporten for Farakee Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 16. juni 2023

Revisionsfirmaet Torben Andersen  
Registreret revisionsfirma  
CVR-nr. 15 68 15 78

Torben Andersen  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne30142

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Farakee Invest ApS Savværksvej 9 2840 Holte
	CVR-nr.: 25 50 45 18
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022
	Stiftet: 30. juni 2000
	Regnskabsår: 23. regnskabsår
	Hjemsted: Rudersdal
<b>Bestyrelse</b>	Søren Gotfredsen, formand Nani Gotfredsen
<b>Direktion</b>	Søren Gotfredsen
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Torben Andersen Registreret revisionsfirma Bymidten 80 3500 Værløse
<b>Pengeinstitut</b>	Ringkjøbing Landbobank

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier og anparter i andre selskaber, at investere i værdipapirer, samt yde finansiering og forrentede udlån.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-37.431</b>	<b>-14.327</b>
Finansielle indtægter	2	316.806	2.140.383
Finansielle omkostninger	3	-1.506.827	-686.917
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.227.452</b>	<b>1.439.139</b>
Skat af årets resultat		-13.556	-4.994
<b>Årets resultat</b>		<b>-1.241.008</b>	<b>1.434.145</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		117.800	0
Overført resultat		-1.358.808	1.434.145
		<b>-1.241.008</b>	<b>1.434.145</b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre tilgodehavender		7.859.942	7.652.887
Selskabsskat		<u>2.356</u>	<u>3.774</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>7.862.298</u></b>	<b><u>7.656.661</u></b>
Værdipapirer		<u>4.093.424</u>	<u>8.316.215</u>
<b>Værdipapirer</b>		<b><u>4.093.424</u></b>	<b><u>8.316.215</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>2.399.707</u></b>	<b><u>1.819.443</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>14.355.429</u></b>	<b><u>17.792.319</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>14.355.429</u></b>	<b><u>17.792.319</u></b>



## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		11.500.000	11.500.000
Overført resultat		2.725.629	4.084.436
Foreslået udbytte for regnskabsåret		117.800	0
<b>Egenkapital</b>		<b><u>14.343.429</u></b>	<b><u>15.584.436</u></b>
Anden gæld		12.000	2.207.883
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>12.000</u></b>	<b><u>2.207.883</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>12.000</u></b>	<b><u>2.207.883</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>14.355.429</u></u></b>	<b><u><u>17.792.319</u></u></b>

## Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	11.500.000	4.084.437	0	15.584.437
Årets resultat	0	-1.358.808	117.800	-1.241.008
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<b>11.500.000</b>	<b>2.725.629</b>	<b>117.800</b>	<b>14.343.429</b>

## Noter

### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Farakee Invest ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Indtægter fra udlejning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## Noter

### 1 Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat 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.

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

# Noter

## 1 Anvendt regnskabspraksis

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

#### Omregning af fremmed valuta

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 finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

## Noter

### 1 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.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	293.068	1.962.748
Kursreguleringer	<u>23.738</u>	<u>177.635</u>
	<b><u>316.806</u></b>	<b><u>2.140.383</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	309.639	66.980
Kursreguleringer omkostninger	<u>1.197.188</u>	<u>619.937</u>
	<b><u>1.506.827</u></b>	<b><u>686.917</u></b>

### 4 Eventualforpligtelser

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv pr. 31. december 2022 på t.kr. 766 (2021: t.kr. 496).

### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## Søren Gotfredsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Søren Gotfredsen

Direktør

ID: 1816dcf5-6a03-4dae-b97c-582957e08548

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 20-06-2023 kl.: 14:24:32

Underskrevet med MitID



## Søren Gotfredsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Søren Gotfredsen

Dirigent

ID: 1816dcf5-6a03-4dae-b97c-582957e08548

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 20-06-2023 kl.: 14:24:32

Underskrevet med MitID



## Søren Gotfredsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Søren Gotfredsen

Bestyrelsesformand

ID: 1816dcf5-6a03-4dae-b97c-582957e08548

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 20-06-2023 kl.: 14:24:32

Underskrevet med MitID



## Nani Gotfredsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Nani Gotfredsen

Bestyrelsesmedlem

ID: 3431a73a-3644-4688-9550-b742e1e472f7

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 19-06-2023 kl.: 10:31:07

Underskrevet med MitID



## Torben Andersen

---

Navnet returneret af dansk NemID var:

Torben Andersen

Revisor

ID: 1065863917906

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 20-06-2023 kl.: 15:56:10

Underskrevet med NemID

NEM ID