

HD Faaborg Holding ApS

Lagonis Minde 11

5600 Faaborg

CVR-nummer 25955331

Årsrapport

1. juli 2020 - 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. september 2021

Steffen Buhl Dinesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

HD Faaborg Holding ApS
Lagonis Minde 11
5600 Faaborg

Hjemstedskommune: Faaborg-Midtfyn
CVR-nummer: 25955331
Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Direktion

Hanne Dinesen

Revisor

Dansk Revision Odense
Godkendt revisionsaktieselskab
Langelinie 79
5230 Odense M

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for HD Faaborg Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faaborg, 14. september 2021

Direktionen:

Hanne Dinesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i HD Faaborg Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HD Faaborg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense M, 14. september 2021

Dansk Revision Odense

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 82218912

Jan Hedegaard
Partner, registreret revisor
mne32728

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er formueforvaltning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

| Note | Resultatopgørelse | 2020/21 DKK | 2019/20 1.000 DKK |
|------|---|----------------|----------------------|
| | Perioden 1. juli - 30. juni | | |
| | Andre eksterne omkostninger | -26.320 | -18 |
| | Resultat før finansielle poster | -26.320 | -18 |
| | Indtægter af andre kapitalandele | 2.347 | 10 |
| | Finansielle indtægter | 291.459 | 69 |
| | Finansielle omkostninger | -1.835 | -34 |
| | Resultat før skat | 265.651 | 28 |
| 1 | Skat af årets resultat | -58.454 | -6 |
| | Årets resultat | 207.197 | 22 |
| | Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Foreslået udbytte | 0 | 200 |
| | Ekstraordinært udloddet udbytte i løbet af året | 200.000 | 0 |
| | Overført resultat | 7.197 | -178 |
| | Resultatdisponering i alt | 207.197 | 22 |
| 2 | Antal beskæftigede | | |

| Note | Balance | 2020/21 DKK | 2019/20 1.000 DKK |
|------|--------------------------------------|------------------|----------------------|
| | Aktiver pr. 30. juni | | |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 0 | 320 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 0 | 320 |
| | Anlægsaktiver i alt | 0 | 320 |
| | Tilgodehavende skat | 6.906 | 24 |
| | Andre tilgodehavender | 2.347 | 10 |
| | Tilgodehavender | 9.253 | 35 |
| 3 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 2.805.342 | 2.029 |
| | Værdipapirer og kapitalandele | 2.805.342 | 2.029 |
| | Likvide beholdninger | 118.623 | 689 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 2.933.217 | 2.752 |
| | Aktiver i alt | 2.933.217 | 3.072 |

| Note | Balance | 2020/21 DKK | 2019/20 1.000 DKK |
|------|--|------------------|----------------------|
| | Passiver pr. 30. juni | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Overført resultat | 2.747.064 | 2.740 |
| | Foreslået udbytte | 0 | 200 |
| | Egenkapital i alt | 2.872.064 | 3.065 |
| | Selskabsskat | 44.761 | 0 |
| 4 | Langfristede gældsforpligtelser | 44.761 | 0 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 11.250 | 7 |
| | Selskabsskat | 5.000 | 0 |
| | Anden gæld | 142 | 0 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 16.392 | 7 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 61.153 | 7 |
| | Passiver i alt | 2.933.217 | 3.072 |
| 5 | Eventualforpligtelser | | |
| 6 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Egenkapitalopgørelse

| Egenkapital | Virksom- hedskapi- tal | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
|-----------------------------|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| Perioden 1. juli - 30. juni | | | | |
| Saldo primo | 125 | 2.740 | 200 | 3.065 |
| Ekstraordinært udbytte | 0 | -200 | 200 | 0 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | -400 | -400 |
| Årets resultat | 0 | 207 | 0 | 207 |
| Egenkapital ultimo | 125 | 2.747 | 0 | 2.872 |

| Noter | 2020/21 | 2019/20 |
|---|------------------|--------------|
| | DKK | 1.000 DKK |
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 58.454 | 6 |
| Skat af årets resultat i alt | 58.454 | 6 |
| 2 Antal beskæftigede | | |
| Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1). | | |
| 3 Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Årets urealiserede værdiregulering indregnet i resultatopgørelsen | 241.360 | -33 |
| Investeringsforeninger ultimo i alt | 2.805.342 | 2.029 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele i alt | 2.805.342 | 2.029 |
| 4 Langfristede gældsforpligtelser | | |
| Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år | 0 | 0 |
| 5 Eventualforpligtelser | | |
| Ingen. | | |
| 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen. | | |

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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.

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, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af andre kapitalandele

Posten omfatter renteindtægter af gældsbreve der er anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Posten indeholder gældsbev. Gældsbevet måles til kostpris, eller den lavere værdi, som det har på balancedagen.

Modtagne renter af gældsbev er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele".

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposterne "Finansielle indtægter" og "Finansielle omkostninger".

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.