

Charlotte Fournaise Holding ApS

Stævnebogårdsvej 13

7000 Fredericia

CVR-nr. 29190674

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16. november 2021



Charlotte Fournaise
Dirigent

Charlotte Fournaise Holding ApS

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
| Noter | 14 |

Charlotte Fournaise Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Charlotte Fournaise Holding 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. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 16. november 2021

Direktion



Charlotte Fournaise

Direktør

Charlotte Fournaise Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Charlotte Fournaise Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Charlotte Fournaise Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Bogense, den 16. november 2021

Kreston JC

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 27619096


Jan Christiansen

Statsautoriseret revisor

mne26733

Charlotte Fournaise Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|---|
| Virksomheden | Charlotte Fournaise Holding ApS Stævnebogårdsvej 13 7000 Fredericia |
| CVR-nr. | 29190674 |
| Hjemsted | Fredericia |
| Regnskabsår | 1. juli 2020 - 30. juni 2021 |
| Direktion | Charlotte Fournaise, Direktør |
| Revisor | Kreston JC Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Vestre Engvej 3 5400 Bogense |
| Telefon | 64 81 22 33 |
| CVR-nr. | 27619096 |
| Pengeinstitut | Nordea Gothersgade 5 7000 Fredericia |

Charlotte Fournaise Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje aktier og anpartar i datterselskaber samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 udviser et resultat på kr. 73.717, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en balancesum på kr. 502.761, og en egenkapital på kr. 495.130.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Charlotte Fournaise Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Charlotte Fournaise Holding ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Charlotte Fournaise Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter modtagne udbytter, renteindtægter og -omkostninger.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender består af mellemregning til P. Fournaise A/S

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

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

Charlotte Fournaise Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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

Gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Charlotte Fournaise Holding ApS

Resultatopgørelse

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -6.500 | -3.837 |
| Bruttoresultat | | -6.500 | -3.837 |
| Andre finansielle indtægter | | 80.378 | 80.288 |
| Finansielle omkostninger | 1 | -161 | -567 |
| Resultat før skat | | 73.717 | 75.884 |
| Årets resultat | | 73.717 | 75.884 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 55.300 |
| Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret | | 0 | 63.408 |
| Overført resultat | | 73.717 | -42.824 |
| Resultatdisponering | | 73.717 | 75.884 |

Charlotte Fournaise Holding ApS

Balance 30. juni 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|-------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 3 | 486.400 | 486.400 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>486.400</u> | <u>486.400</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>486.400</u> | <u>486.400</u> |
| Andre tilgodehavender | | 6.580 | 0 |
| Tilgodehavender | | <u>6.580</u> | <u>0</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>9.781</u> | <u>151</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>16.361</u> | <u>151</u> |
| Aktiver | | <u>502.761</u> | <u>486.551</u> |

Charlotte Fournaise Holding ApS

Balance 30. juni 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 370.130 | 296.413 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 0 | 55.300 |
| Egenkapital | | 495.130 | 476.713 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 5.000 | 5.000 |
| Anden gæld | | 91 | 4.838 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 2.540 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 7.631 | 9.838 |
| Gældsforpligtelser | | 7.631 | 9.838 |
| Passiver | | 502.761 | 486.551 |
| Eventualaktiver | 4 | | |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 6 | | |

Charlotte Fournaise Holding ApS

Egenkapitalopgørelsen

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | Udbytte for regnskabs- året | I alt |
|----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2020 | 125.000 | 296.413 | 55.300 | 476.713 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -55.300 | -55.300 |
| Årets resultat | 0 | 73.717 | 0 | 73.717 |
| Egenkapital 30. juni 2021 | 125.000 | 370.130 | 0 | 495.130 |

Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt 1.000 kr.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Charlotte Fournaise Holding ApS

Noter

| | 2020/21 | 2019/20 |
|---|----------------|----------------|
| 1. Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 161 | 567 |
| | <u>161</u> | <u>567</u> |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 3. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris primo | 486.400 | 486.400 |
| Kostpris ultimo | <u>486.400</u> | <u>486.400</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>486.400</u> | <u>486.400</u> |

4. Eventualaktiver

Selskabet har et uudnyttet skatteaktive på 54 tkr., som ikke er indregnet i balancen. Aktivet knytter sig til uudnyttede skattemæssige underskud.

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Unoterede anparter nom. 160.000 i P. Fournaise A/S ligger til sikkerhed for gæld i pengeinstitut.