

IDA-ELISE JUULMANN ROUX- FOUILLET HOLDING ApS

Åbenrå 10, 3. 8, 1124 København K

CVR-nr. 33 75 86 85

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. juni 2024.

Ida-Elise Juulmann Roux-Fouillet
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for IDA-ELISE JUULMANN ROUX-FOUILLET HOLDING ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 28. juni 2024

Direktion

Ida-Elise Juulmann Roux-Fouillet

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i IDA-ELISE JUULMANN ROUX-FOUILLET HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for IDA-ELISE JUULMANN ROUX-FOUILLET HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Odense, den 28. juni 2024

Revision & Råd

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 92 33 18

Mathias Lundsryd Bendiksen

Statsautoriseret revisor
mne35805

Selskabsoplysninger

Selskabet	IDA-ELISE JUULMANN ROUX-FOUILLET HOLDING ApS Åbenrå 10, 3. 8 1124 København K
	CVR-nr.: 33 75 86 85
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Ida-Elise Juulmann Roux-Fouillet
Revisor	Revision & Råd Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Svendborgvej 83 5260 Odense S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at besidde kapitalandele, investeringer, formuepleje samt beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -5.000 mod -7.500 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 193.166 mod 228.238 sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for IDA-ELISE JUULMANN ROUX-FOUILLET HOLDING ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttotab	-5.000	-7.500
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	218.276	235.284
Andre finansielle indtægter	0	454
Øvrige finansielle omkostninger	-20.110	0
Resultat før skat	193.166	228.238
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	193.166	228.238
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	150.000
Udbytte for regnskabsåret	0	150.000
Overføres til overført resultat	193.166	0
Disponeret fra overført resultat	0	-71.762
Disponeret i alt	193.166	228.238

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2023	2022
Anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.951.238	3.882.962
Finansielle anlægsaktiver i alt	3.951.238	3.882.962
Anlægsaktiver i alt	3.951.238	3.882.962
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	3.166	3.166
Omsætningsaktiver i alt	3.166	3.166
Aktiver i alt	3.954.404	3.886.128

Balance 31. december

Passiver		
Note	2023	2022
Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	3.781.671	3.588.505
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	150.000
Egenkapital i alt	3.861.671	3.818.505
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	92.733	67.623
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	92.733	67.623
Gældsforpligtelser i alt	92.733	67.623
Passiver i alt	3.954.404	3.886.128

1 Oplysninger om dagsværdi

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	80.000	3.588.505	150.000	3.818.505
Udloddet udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	193.166	0	193.166
	80.000	3.781.671	0	3.861.671

Noter

1. Oplysninger om dagsværdi

	Unoterede værdipapirer og kapital- andele
Dagsværdi 31. december 2023	<u>3.951.238</u>
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>68.276</u>

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi svarende til andel af regnskabsmæssig indre værdi i det underliggende selskab. Dette selskabs aktiver omfatter alene investeringsejendomme målt til dagsværdi opgjort på basis af en afkastbaseret model, hvorfor den regnskabsmæssige indre værdi i alt væsentligt er udtryk for kapitalandelens dagsværdi.