

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Helle Faber Holding ApS

Valdemarsgade 14, 3., 1665 København V

CVR-nr. 34 08 35 76

Årsrapport for tiden 1/10 2020 - 30/9 2021

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 17/1 2022.

Dirigent
Helle Faber Søndergaard

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber samt handel og investering i ejendomme.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2020/21 ændret dets aktiviteter og økonomiske forhold, da der er købt en ejendom som videreudlejes.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/10 2020 - 30/9 2021 for Helle Faber Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 17. januar 2022

Direktion

Helle Faber Søndergaard

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Helle Faber Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Helle Faber Holding ApS for regnskabsåret 1/10 2020 - 30/9 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/9 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/10 2020 - 30/9 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 17. januar 2022

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Ulrik Dahl
registreret revisor
mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/tab

Bruttofortjeneste/tab består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Kapitalandele

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabs resultat efter skat.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Bygninger afskrives lineært over 50 år til en scrapværdi på kr. 5.000.000.

Der nedskrives til genindvindingsværdien hvor denne er lavere end den bogførte værdi.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datter- og associerede selskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode. I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datter- og associerede selskabers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i datter- og associerede selskaber henlægges i årsrapporten til en ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen.

Positive forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelsen af datter- og associerede selskaber driftsføres/nedskrives som koncerngoodwill.

Koncerngoodwill afskrives lineært over 5 år.

Andre kapitalandele og værdipapirer måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier, er målt til statusdagens kursværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/10 2020 - 30/9 2021

Note		2020/21	2019/20
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	79.770	-2.043
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	0	0
2	Afskrivninger	-33.996	0
	Resultat før finansiering	45.774	-2.043
	Resultat af kapitalandele	711.926	898.914
	Renteindtægter	300.813	263.049
	Renteudgifter	-62.934	-1.882
	Renteudgifter, koncern	-11.036	0
	Resultat før skat	984.543	1.158.038
3	Beregnede skatter	-57.649	-57.052
	Årets resultat	<u>926.894</u>	<u>1.100.986</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-995.276	92.072
	Udbytte	1.005.000	110.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	917.170	898.914
		<u>926.894</u>	<u>1.100.986</u>

Balance pr. 30/9 2021

Note		30/9 2021	30/9 2020
	AKTIVER	kr.	kr.
	Grunde og bygninger	<u>8.365.596</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>8.365.596</u>	<u>0</u>
	Kapitalandele i datterselskaber	1.316.129	1.139.496
	Kapitalandele i associerede selskaber	381.635	301.098
	Andre kapitalandele og værdipapirer	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.697.764</u>	<u>1.440.594</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>10.063.360</u>	<u>1.440.594</u>
	Mellemregning med associerede selskaber	30.600	30.000
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	182.295	197.840
3	Udskudt skatteaktiv	51.886	0
	Andre tilgodehavender	<u>111.380</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>376.161</u>	<u>227.840</u>
5	Værdipapirer	<u>2.178.693</u>	<u>3.053.664</u>
	Værdipapirer i alt	<u>2.178.693</u>	<u>3.053.664</u>
	Likvide beholdninger	<u>215.131</u>	<u>729.452</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>215.131</u>	<u>729.452</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.769.985</u>	<u>4.010.956</u>
	Aktiver i alt	<u><u>12.833.345</u></u>	<u><u>5.451.550</u></u>

Balance pr. 30/9 2021

Note	30/9 2021	30/9 2020
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.407.026	1.189.856
Overført til næste år	3.336.054	3.631.330
Afsat udbytte	<u>1.005.000</u>	<u>110.000</u>
Egenkapital i alt	<u>5.828.080</u>	<u>5.011.186</u>
Skyldig selskabsskat	224.841	137.435
Gæld til realkreditinstitutter	<u>5.607.318</u>	<u>0</u>
6 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.832.159</u>	<u>137.435</u>
6 Gæld til realkreditinstitutter	325.000	0
Kreditorer	65.792	0
Skyldig selskabsskat	32.047	0
Gæld til anpartshaver	13.505	13.205
Gæld til datterselskaber	666.102	289.455
Anden gæld	<u>70.660</u>	<u>269</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.173.106</u>	<u>302.929</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>7.005.265</u>	<u>440.364</u>
Passiver i alt	<u>12.833.345</u>	<u>5.451.550</u>
7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2020/21	2019/20
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2	Afskrivninger		
	Grunde og bygninger	<u>33.996</u>	<u>0</u>
		<u>33.996</u>	<u>0</u>
3	Beregneede skatter		
	Beregnet selskabsskat	295.218	254.892
	Regulering skat, tidligere år	-3.388	0
	Selskabsskat i datterselskaber	<u>-182.295</u>	<u>-197.840</u>
		109.535	57.052
	Udskudt skat, regulering	<u>-51.886</u>	<u>0</u>
		<u>57.649</u>	<u>57.052</u>
	Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>-51.886</u>	<u>0</u>
4	Anlægsaktiver		
		Andre kapital- andele og værdipapirer	Kapital- andele i associerede skaber
		Koncern goodwill	Kapital- andele i dattersel- skaber
	Anskaffelsessum pr. 1/10 2020	<u>0</u>	45.000
	Tilgang	205.244	0
	Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
	Anskaffelsessum pr. 30/9 2021	<u>205.244</u>	<u>45.000</u>
	Op- og nedskrivninger pr. 1/10 2020	0	256.098
	Opskrivninger i året	0	280.537
	Nedskrivninger i året	-205.244	0
	Udbetalt udbytte	<u>0</u>	<u>-200.000</u>
	Op- og nedskrivninger pr. 30/9 2021	<u>-205.244</u>	<u>336.635</u>
	Bogført værdi pr. 30/9 2021	<u>0</u>	<u>381.635</u>
		<u>120.763</u>	<u>0</u>
		<u>245.738</u>	<u>1.070.391</u>
		<u>0</u>	<u>1.316.129</u>

	Grunde og bygninger
Anskaffelsessum pr. 1/10 2020	0
Tilgang	8.399.592
Afgang	0
Anskaffelsessum pr. 30/9 2021	8.399.592
Op- og nedskrivninger pr. 1/10 2020	0
Opskrivninger i året	0
Nedskrivninger i året	0
Op- og nedskrivninger pr. 30/9 2021	0
Afskrivninger pr. 1/10 2020	0
Afskrivninger i året	33.996
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0
Afskrivninger pr. 30/9 2021	33.996
Bogført værdi pr. 30/9 2021	8.365.596

5 Oplysninger om dagsværdi

	<u>Værdipapirer</u>
Dagsværdi ultimo	2.178.693
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>196.109</u>

6 Langfristet gæld

	Restgæld ultimo	Afdrag indenfor 1 år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Skyldig selskabsskat	224.841	0	224.841	0
Gæld til realkreditinstitutter	5.932.318	325.000	5.607.318	4.685.000
	<u>6.157.159</u>	<u>325.000</u>	<u>5.832.159</u>	<u>4.685.000</u>

7 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter kr. 6.257.318, er der givet pant i selskabets ejendomme, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 8.365.596.

Kursværdien af selskabets restgæld andrager kr. 5.919.347.

Der er derudover tinglyst pant på kr. 50.000 overfor ejendommens ejerforening.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Helle Faber Søndergaard

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-191474370658

IP: 82.192.xxx.xxx

2022-01-17 14:50:54 UTC

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 80.198.xxx.xxx

2022-01-17 15:19:31 UTC

NEM ID 

Helle Faber Søndergaard

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-191474370658

IP: 82.192.xxx.xxx

2022-01-17 15:21:44 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZEMWB-ZE5D0-KNBGI-AA283-HLJU-OGP2K

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>