

# Karoline Møller Faxe Holding ApS

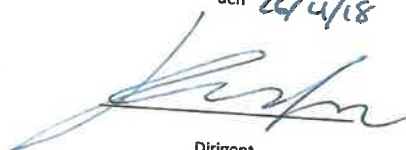
Svinggårdsvej 1  
Borsholm  
3100 Hornbæk

CVR-nr. 37329916

## Årsrapport for 2017

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 24/4/18



Dirigent

**Karoline Møller Faxø Holding ApS**

**Indholdsfortegnelse**

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

**Karoline Møller Faxse Holding ApS**

**Virksomhedsoplysninger**

**Virksomheden**

Karoline Møller Faxse  
Holding ApS  
Svinggårdsvej 1  
Borsholm  
3100 Hornbæk

CVR-nr.

37329916

Stiftelsesdato

19. december 2015

Regnskabsår

1. januar 2017 - 31. december 2017

**Direktion**

Karoline Møller Faxse, Direktør

**Karoline Møller Faxø Holding ApS**

**Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Karoline Møller Faxø 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 13. marts 2018

**Direktion**

  
Karoline Møller Faxø  
Direktør

**Karoline Møller Faxø Holding ApS**

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at besidde kapitalandele i dattervirksomheder, foretage investeringer i værdipapirer samt anden dermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. 1.801.983, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 3.492.212, og en egenkapital på kr. 3.479.812.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## Karoline Møller Faxø Holding ApS

### Anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Karoline Møller Faxø Holding ApS for 2017 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.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

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.

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.

**Karoline Møller Faxø Holding ApS**

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste og -tab**

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### **Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

#### **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**

#### **Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

#### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

#### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

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

**Karoline Møller Faxø Holding ApS**

**Resultatopgørelse**

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		-1.250	-1.250
<b>Driftsresultat</b>		<u>-1.250</u>	<u>-1.250</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		1.803.233	906.320
<b>Resultat før skat</b>		<u>1.801.983</u>	<u>905.070</u>
<b>Årets resultat</b>		<u>1.801.983</u>	<u>905.070</u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.803.233	906.320
Overført resultat		-1.250	-1.250
<b>Resultatdisponering</b>		<u>1.801.983</u>	<u>905.070</u>



**Karoline Møller Faxø Holding ApS**

**Balance 31. december 2017**

<b>Aktiver</b>	<b>Note</b>	<b>2017 kr.</b>	<b>2016 kr.</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder	1, 2	<u>3.492.212</u>	<u>1.688.979</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>3.492.212</b></u>	<u><b>1.688.979</b></u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u><b>3.492.212</b></u>	<u><b>1.688.979</b></u>
<b>Aktiver</b>		<u><b>3.492.212</b></u>	<u><b>1.688.979</b></u>

Karoline Møller Faxø Holding ApS

Balance 31. december 2017

Passiver	Note	2017 kr.	2016 kr.
Virksomhedskapital			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3	100	100
Overført resultat	4	3.482.212	1.678.979
<b>Egenkapital</b>	5	<u>-2.500</u>	<u>-1.250</u>
		<b>3.479.812</b>	<b>1.677.829</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.500	1.250
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		9.900	9.900
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>12.400</u>	<u>11.150</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>12.400</u>	<u>11.150</u>
<b>Passiver</b>		<u>3.492.212</u>	<u>1.688.979</u>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Ejerskab	8		
Nærtstående parter	9		

Noter

2017

2015/16

**1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Faxe Ejendomme A/S	Helsingør	24,00	14.550.888	7.513.472
			<u>14.550.888</u>	<u>7.513.472</u>

**2. Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kostpris primo				0
Tilgang i årets løb			10.000	
Kostpris ultimo			<u>0</u>	<u>10.000</u>
			<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Opskrivninger primo				
Ændring som følge af praksisændring			1.678.979	0
Årets resultat			0	772.659
Opskrivninger ultimo			<u>1.803.233</u>	<u>906.320</u>
			<u>3.482.212</u>	<u>1.678.979</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo			<u>3.492.212</u>	<u>1.688.979</u>

**3. Virksomhedskapital**

Saldo primo				
Saldo ultimo			<u>100</u>	<u>100</u>
			<u>100</u>	<u>100</u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Saldo primo				
Direkte posterings			1.678.979	0
Årets tilgang			0	772.659
Saldo ultimo			<u>1.803.233</u>	<u>906.320</u>
			<u>3.482.212</u>	<u>1.678.979</u>

**5. Overført resultat**

Saldo primo				
Årets tilgang			-1.250	0
Saldo ultimo			<u>-1.250</u>	<u>-1.250</u>
			<u>-2.500</u>	<u>-1.250</u>

**6. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser på balancetidspunktet.

**7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**Noter**

2017

2015/16

**8. Ejerskab**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Per Faxø

Hjemmehørende i Helsingør kommune

**9. Nærtstående parter**

Per Faxø

Svinggårdsvej 1, Borsholm

3100 Hornbæk

Hovedanpartshaver med bestemmende indflydelse

**Øvrige nærtstående parter**

Selskabets ledelse

**Transaktioner**

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.