

Karoline Møller Faxe Holding ApS

Svinggårdsvej 1
Borsholm
3100 Hornbæk

CVR-nr. 37329916

Årsrapport for 2018

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. september 2019

Karoline Møller Faxe
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Karoline Møller Faxe Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Karoline Møller Faxe Holding ApS Svinggårdsvej 1 Borsholm 3100 Hornbæk
	CVR-nr. 37329916
	Stiftelsesdato 19. december 2015
	Regnskabsår 1. januar 2018 - 31. december 2018
Direktion	Karoline Møller Faxe, Direktør
Regnskabsassistance	AP-Proved ApS Rådgivning & mangement Registreret revisor - deponeret Lyngbækgårds Alle 10 2990 Nivå CVR-nr.: 36089377

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Karoline Møller Faxe 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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 9. maj 2019

Direktion

Karoline Møller Faxe
Direktør

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 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. 1.011.046, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 8.283.623, og en egenkapital på kr. 4.486.193.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Karoline Møller Faxe Holding ApS for 2018 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.

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.

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		250	-1.250
Driftsresultat		250	-1.250
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		1.121.076	1.803.233
Finansielle omkostninger		-110.280	0
Resultat før skat		1.011.046	1.801.983
Årets resultat		1.011.046	1.801.983
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.121.076	1.803.233
Overført resultat		-110.030	-1.250
Resultatdisponering		1.011.046	1.801.983

Karoline Møller Faxø Holding ApS

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1, 2	8.283.623	3.492.212
Finansielle anlægsaktiver		<u>8.283.623</u>	<u>3.492.212</u>
Anlægsaktiver		<u>8.283.623</u>	<u>3.492.212</u>
Aktiver		<u>8.283.623</u>	<u>3.492.212</u>

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	100	100
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4	4.598.623	3.482.212
Overført resultat	5	-112.530	-2.500
Egenkapital		4.486.193	3.479.812
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.250	2.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.786.280	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		9.900	9.900
Kortfristede gældsforpligtelser		3.797.430	12.400
Gældsforpligtelser		3.797.430	12.400
Passiver		8.283.623	3.492.212
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Ejerskab	8		
Nærtstående parter	9		

Noter

2018

2017

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Faxe Ejendomme A/S	Helsingør	45,00	19.222.038	4.671.150
			19.222.038	4.671.150

2. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris primo	10.000	10.000
Tilgang i årets løb	3.675.000	0
Kostpris ultimo	3.685.000	10.000

Opskrivninger primo	3.482.212	1.678.979
Ændring som følge af praksisændring	-4.665	0
Årets resultat	1.121.076	1.803.233
Opskrivninger ultimo	4.598.623	3.482.212

Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.283.623	3.492.212
-------------------------------------	------------------	------------------

3. Virksomhedskapital

Saldo primo	100	100
Saldo ultimo	100	100

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	3.482.212	1.678.979
Direkte posteringer	-4.665	0
Årets tilgang	1.121.076	1.803.233
Saldo ultimo	4.598.623	3.482.212

5. Overført resultat

Saldo primo	-2.500	-1.250
Årets tilgang	-110.030	-1.250
Saldo ultimo	-112.530	-2.500

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser på balancetidspunktet.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Noter

2018

2017

8. Ejerskab

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

Karoline Møller Faxe
Hjemmehørende i København kommune

9. Nærtstående parter

Per Faxe
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.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Karoline Møller Faxø

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-179584747508

Tidspunkt for underskrift: 20-05-2019 kl.: 09:42:13

Underskrevet med NemID

NEM ID

Karoline Møller Faxø

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-179584747508

Tidspunkt for underskrift: 20-05-2019 kl.: 09:42:13

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 2834b31QqhQ21726273

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.