

Karoline Møller Faxe Holding IVS

Svinggårdsvej 1
Borsholm
3100 Hornbæk

CVR-nr. 37329916

Årsrapport for 2019

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27-05-2020

Karoline Møller Faxe
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Karoline Møller Faxe Holding IVS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Karoline Møller Faxe Holding IVS Svinggårdsvej 1 Borsholm 3100 Hornbæk
E-mail	hm@faxeejendomme.dk
CVR-nr.	37329916
Stiftelsesdato	19-12-2015
Regnskabsår	01-01-2019 - 31-12-2019
Direktion	Karoline Møller Faxe, Direktør
Regnskabsassistance	AP-Proved ApS Rådgivning & management Registreret revisor - deponeret Lyngbækgårds Alle 10 2990 Nivå
Telefon	45 20 92 03 10
E-mail	ap@ap-proved.dk
Hjemmeside	www.ap-proved.dk
CVR-nr.	36089377

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019 for Karoline Møller Faxe Holding IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

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 27-03-2020

Direktion

Karoline Møller Faxe
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i direkte og indirekte investering i fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019 udviser et resultat på kr. 1.027.091, og selskabets balance pr. 31-12-2019 udviser en balancesum på kr. 5.890.728, og en egenkapital på kr. 5.879.578.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

[Beskrivelse af væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold]

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Karoline Møller Faxe Holding IVS for 2019 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 ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Langfristede aktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Generelt

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre 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.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede og associerede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver,

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.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

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.

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 for betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttotab		-1.250	250
Driftsresultat		-1.250	250
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		1.036.042	1.121.076
Finansielle omkostninger		-41.965	-110.280
Resultat før skat		992.827	1.011.046
Skat af årets resultat		34.264	0
Årets resultat		1.027.091	1.011.046
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		55.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.036.042	1.121.076
Overført resultat		-63.951	-110.030
Resultatdisponering		1.027.091	1.011.046

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1, 2	5.635.959	8.283.623
Finansielle anlægsaktiver		5.635.959	8.283.623
Anlægsaktiver		5.635.959	8.283.623
Udskudte skatteaktiver		34.264	0
Andre tilgodehavender		220.505	0
Tilgodehavender		254.769	0
Omsætningsaktiver		254.769	0
Aktiver		5.890.728	8.283.623

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	100	100
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4	1.950.959	4.598.623
Reserve for iværksætterselskab		39.900	0
Overført resultat	5	3.833.619	-112.530
Udbytte for regnskabsåret		55.000	0
Egenkapital		5.879.578	4.486.193
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.250	1.250
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	3.786.280
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		9.900	9.900
Kortfristede gældsforpligtelser		11.150	3.797.430
Gældsforpligtelser		11.150	3.797.430
Passiver		5.890.728	8.283.623
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Ejerskab	8		
Nærtstående parter	9		

Noter

	2019	2018
1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		
<i>Associerede virksomheder</i>		
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %
Faxe Ejendomme A/S	Helsingør	45,00
	Egenkapital	Resultat
	14.436.905	2.302.315
	14.436.905	2.302.315
2. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	3.685.000	10.000
Tilgang i årets løb	0	3.675.000
Kostpris ultimo	3.685.000	3.685.000
Opskrivninger primo	4.598.623	3.482.212
Årets direkte reguleringer	366.294	-4.665
Årets resultat	1.036.042	1.121.076
Årets udbytteudbetaling	-4.050.000	0
Opskrivninger ultimo	1.950.959	4.598.623
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.635.959	8.283.623
3. Virksomhedskapital		
Saldo primo	100	100
Saldo ultimo	100	100
Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.		
4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo	4.598.623	3.482.212
Direkte posteringer	366.294	-4.665
Årets tilgang	1.036.042	1.121.076
Årets udbytte	-4.050.000	0
Saldo ultimo	1.950.959	4.598.623
5. Overført resultat		
Saldo primo	-112.530	-2.500
Året overførsel til reserve for nettopskrivning	-1.036.042	-1.121.076
Årets resultat	1.027.091	1.011.046
Modtaget udbytte	4.050.000	0
Overført til reserve for lværksætter	-39.900	0
Afsat udbytte til kapitalejer	-55.000	0
Saldo ultimo	3.833.619	-112.530

Noter

2019

2018

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser på balancetidspunktet.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

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

Karoline Møller Faxe
Heimdalsgade 40 1.th.
2200 København N
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 NEM ID
PID: 9208-2002-2-179584747508
Tidspunkt for underskrift: 01-06-2020 kl.: 09:33:31
Underskrevet med NemID

Karoline Møller Faxø

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-179584747508
Tidspunkt for underskrift: 01-06-2020 kl.: 09:33:31
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 887a45efUNw217263329

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.