

Karoline Møller Faxe Holding ApS

Svinggårdsvej 1
Borsholm
3100 Hornbæk

CVR-nr. 37329916

Årsrapport for 2022

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 02-06-2023

Hanne Faxe
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022 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. 31-12-2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022.

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 13-05-2023

Direktion

Karoline Møller Faxe
Direktør

Karoline Møller Faxe Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Karoline Møller Faxe Holding ApS
Svinggårdsvej 1
Borsholm
3100 Hornbæk

E-mail hm@faxeejendomme.dk

CVR-nr. 37329916
Stiftelsesdato 19-12-2015
Regnskabsår 01-01-2022 - 31-12-2022

Direktion Karoline Møller Faxe

Revisor AP-Proved ApS
Rådgivning & management
Registreret revisor - deponeret
Svinggårdsvej 1B, Borsholm
3100 Hornbæk

Telefon 45 20 92 03 10
E-mail ap@ap-proved.dk
Hjemmeside www.ap-proved.dk
CVR-nr. 36089377

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering, herunder investering i datterselskaber der driver ejendomshandel og ejendomsudlejning, samt at yde konsulentassistance og rådgivning og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022 udviser et resultat på kr. 5.157.642, og selskabets balance pr. 31-12-2022 udviser en balancesum på kr. 11.580.878, og en egenkapital på kr. 11.510.804.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Karoline Møller Faxe Holding ApS for 2022 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 finansiell 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

Bruttofortjeneste og -tab

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, associerede virksomheder og kapitalinteresser

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser 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 0 kr., 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 virksomhed og kapitalinteressens underbalance.

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

Virksomheden har valgt at anse indre værdis metode som målegrundlag.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|--|------|------------------|-------------------|
| Bruttotab | | -1.250 | -1.250 |
| Driftsresultat | | -1.250 | -1.250 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | | 5.123.781 | -2.260.164 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 61.116 | 74.708 |
| Finansielle omkostninger | | -2.704 | 0 |
| Resultat før skat | | 5.180.943 | -2.186.706 |
| Skat af årets resultat | 1 | -23.301 | -16.161 |
| Årets resultat | | 5.157.642 | -2.202.867 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 58.900 | 0 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 5.123.781 | -2.260.164 |
| Overført resultat | | -25.039 | 57.297 |
| Resultatdisponering | | 5.157.642 | -2.202.867 |

Karoline Møller Faxe Holding ApS

Balance 31. december 2022

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|--|------|-------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 2, 3 | 8.492.482 | 3.769.311 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 8.492.482 | 3.769.311 |
| Anlægsaktiver | | 8.492.482 | 3.769.311 |
| Udskudte skatteaktiver | | 0 | 7.231 |
| Andre tilgodehavender | | 3.088.396 | 3.028.530 |
| Tilgodehavender | | 3.088.396 | 3.035.761 |
| Omsætningsaktiver | | 3.088.396 | 3.035.761 |
| Aktiver | | 11.580.878 | 6.805.072 |

Balance 31. december 2022

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|--|------|-------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 40.000 | 40.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 4.807.482 | 84.311 |
| Overført resultat | | 6.604.422 | 6.629.461 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 58.900 | 0 |
| Egenkapital | | 11.510.804 | 6.753.772 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.250 | 1.250 |
| Sambeskatningsbidrag | | 33.624 | 0 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 35.200 | 50.050 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 70.074 | 51.300 |
| Gældsforpligtelser | | 70.074 | 51.300 |
| Passiver | | 11.580.878 | 6.805.072 |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 5 | | |
| Ejerskab | 6 | | |
| Nærtstående parter | 7 | | |

Noter

| | 2022 | 2021 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | -13.156 | 0 |
| Hensat til udskudt skat, regulering | -7.231 | -16.161 |
| Anden skat | -2.914 | 0 |
| | -23.301 | -16.161 |

2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Associerede virksomheder

| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
|--------------------|-----------|---------------|-------------------|-------------------|
| Faxe Ejendomme A/S | Helsingør | 45,00 | 23.334.934 | 15.388.946 |
| | | | 23.334.934 | 15.388.946 |

3. Kapitalandele i associerede virksomheder

| | | |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Kostpris primo | 3.685.000 | 3.685.000 |
| Kostpris ultimo | 3.685.000 | 3.685.000 |
| Opskrivninger primo | 84.311 | 1.708.826 |
| Årets direkte reguleringer | -400.610 | 635.649 |
| Årets resultat | 5.123.781 | -2.260.164 |
| Opskrivninger ultimo | 4.807.482 | 84.311 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 8.492.482 | 3.769.311 |

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser på balancetidspunktet.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Noter

2022

2021

6. 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

7. Nærtstående parter

Karoline Møller Faxe
Rådmandsgade 42A, 3. 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.

Hanne Faxe

Navnet returneret af dansk MitID var:

Hanne Faxe

Dirigent

ID: b8768364-eadc-423d-89e8-947cb4167ef1

Tidspunkt for underskrift: 22-06-2023 kl.: 10:02:49

Underskrevet med MitID



Karoline Møller Faxe

Navnet returneret af dansk MitID var:

Karoline Møller Faxe

Direktør

ID: d2a00147-56df-4663-9807-5dbf82165bf8

Tidspunkt for underskrift: 23-06-2023 kl.: 15:02:19

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 877592SIXPT250242220

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.