

Farum Hovedgade ApS

c/o May Advokatfirma

Østergade 27, 2.

1100 København K

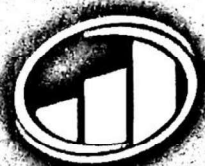
CVR nr: 39650681

Årsrapport 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 26. maj 2019



Christel May-Worre
Dirigent



BMA REGNSKAB

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Regnskabspraksis	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Farum Hovedgade ApS for regnskabsåret omfattende perioden 18. juni 2018 - 31. december 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2018, samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18. juni 2018 - 31. december 2018.

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

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret og revision er fravalgt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København den 26-05-2019

Direktion



William Kanta
Direktør



Alexander Christian May-Worre
Direktør



Christel May-Worre
Direktør

Selskabsoplysninger

Selskab

Farum Hovedgade ApS
c/o May Advokatfirma
1100 København K
CVR nr: 39650681

Regnskabsår: 1. januar - 31. december
1. regnskabsår

Stiftelsesdato

18. juni 2018

Selskabskapital

Kr. 50.000

Direktion

William Kanta, Halmtorvet 29 B, 4. tv., 1700 København V
Alexander Christian May-Worre, Gårdrækken 2, Valløby, 4600 Køge
Christel May-Worre, Gårdrækken 2, Valløby, 4600 Køge

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje og drifte ejendommen beliggende Farumhovedgade 85 samt hermed beslægtet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 18. juni 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. 82.522 og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 10.462.239 og en egenkapital på kr. 132.522.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Dette er virksomhedens første regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, vedligehold, administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt amortisering af realkreditlån.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernselskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme indregnes til kostpris, der består af ejendommenes købspris tillagt direkte tilknyttede anskaffelsesomkostninger.

Igangværende udviklingsomkostninger indregnes til kostpris.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til nominel værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående ved bankinstitutter og måles til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse

	18.06.18
	Note - 31.12.18
Nettoomsætning	335.184
Andre eksterne omkostninger	-95.627
Bruttoresultat	<u>239.557</u>
Personaleomkostninger	1 -15.750
Resultat af ordinær primær drift	<u>223.807</u>
Finansielle omkostninger	-104.286
Resultat før skat	<u>119.521</u>
Skat af årets resultat	-36.999
Årets resultat	<u>82.522</u>
Forslag til resultatdisponering	
Overført resultat	<u>82.522</u>
	<u>82.522</u>

Balance pr. 31. december 2018

	Note	2018
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver	2	<u>10.105.616</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>10.105.616</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita		<u>1.598</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>1.598</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>10.107.214</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender		<u>193.360</u>
Tilgodehavender i alt		<u>193.360</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger		<u>161.665</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>161.665</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>355.025</u>
Aktiver i alt		<u>10.462.239</u>

Balance pr. 31. december 2018

	Note	2018
Passiver		
Egenkapital		
Registreret kapital		50.000
Overført resultat		82.522
Egenkapital i alt	3	<u>132.522</u>
Hensatte forpligtelser		
Udskudt skat		36.999
Hensatte forpligtelser i alt		<u>36.999</u>
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter		6.554.522
Gæld til banker		1.214.832
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	<u>7.769.354</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af langfristet gæld	4	358.492
Gæld til tilknyttede virksomheder		50.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.800.000
Anden gæld		314.872
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>2.523.364</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>10.292.718</u>
Passiver i alt		<u>10.462.239</u>
Eventualposter mv.	5	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	
Nærtstående parter	7	

Noter

	2018		
1 Personaleomkostninger			
Løn vicevært	15.750		
I alt	15.750		
 Gennemsnitlige antal beskæftigede i regnskabsåret	 0		
 2 Materielle anlægsaktiver			
Farum Hovedgade 85			
Kostpris primo	0		
Kostpris tilgang	<u>10.059.460</u>		
I alt	10.059.460		
 Igangværende udviklingsomkostninger			
Kostpris primo	0		
Kostpris tilgang	<u>46.156</u>		
Afskrivninger i alt	46.156		
 Materielle anlægsaktiver i alt	 10.105.616		
 3 Egenkapitalopgørelse			
	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 16. maj 2018	50.000	0	50.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>82.522</u>	<u>82.522</u>
Egenkapital 31. december 2018	<u>50.000</u>	<u>82.522</u>	<u>132.522</u>

Noter

2018

4 Langfristede gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitutter

Lån DLR	6.895.834
Amortiserede låneomkostninger	-43.940
Kortfristet andel	-297.372
I alt	<u>6.554.522</u>

Gæld til banker

Spks. Sjælland-Fyn	1.330.122
Amortiserede låneomkostninger	-54.170
Kortfristet andel	-61.120
I alt	<u>1.214.832</u>

Langfristede gældsforpligtelser i alt 7.769.354

Heraf forfalden efter mere end 5 år 6.191.989

5 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til bankinstitutter, t.kr. 1.330, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2018 udgør t.kr. 10.059.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 6.896, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2018 udgør t.kr. 10.059.

7 Nærtstående parter

Farum Hovedgade ApS's ultimative moderselskab er K & M Ejendomme Holding ApS. Der aflægges ikke et samlet koncernregnskab jf. §ÅRL 110.