

**Fabers Familieselskab ApS
Røde Mølle Banke 18
8700 Horsens**

CVR-nr. 41 01 42 29

Årsrapport for 2019/20

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den

Britt Faber
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 16. december 2019 - 31. december 2020	9
Balance pr. 31. december 2020	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 16. december 2019 - 31. december 2020 for Fabers Familieselskab 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 16. december 2019 - 31. december 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den

Direktion

René Busk Faber
Direktør

Britt Faber
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Fabers Familieselskab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Fabers Familieselskab ApS for regnskabsåret 16. december 2019 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis,.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den

Leif Mikkelsen & Partnere A/S
Godkendte revisorer
CVR-nr. 32 67 64 21

Christian Lind Andreasen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34489

Selskabsoplysninger

Selskabet	Fabers Familieselskab ApS Røde Mølle Banke 18 8700 Horsens
	CVR-nr.: 41 01 42 29
	Regnskabsperiode: 16. december 2019 - 31. december 2020
	Hjemsted: Horsens
Direktion	René Busk Faber, direktør Britt Faber, direktør
Revisor	Leif Mikkelsen & Partnere A/S Godkendte revisorer Høegh Guldbergs Gade 36 C, 1.th. 8700 Horsens

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed, herunder eje kapitalandele i andre virksomheder, samt hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Selskabets kapitalandele i virksomheden Faber Bolig A/S indregnes til dagsværdi. Faber Bolig A/S besidder investeringsejendomme, hvortil der er knyttet væsentlig usikkerhed i forbindelse med værdiansættelsen til dagsværdi.

Denne usikkerhed påvirker således også værdien af kapitalandelene.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019/20 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på kr. 4.842.686, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 4.882.686.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fabers Familieselskab ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2019/20 er selskabets første regnskabsperiode.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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 samt for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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 netto-provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 16. december 2019 - 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.
Bruttotab		-35.420
Finansielle indtægter	1	4.994.709
Finansielle omkostninger	2	<u>-157.413</u>
Resultat før skat		4.801.876
Skat af årets resultat	3	<u>40.810</u>
Årets resultat		<u>4.842.686</u>
Overført resultat		<u>4.842.686</u>
		<u>4.842.686</u>

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.
Aktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	4	8.794.315
Finansielle anlægsaktiver		<u>8.794.315</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>8.794.315</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		10.974
Selskabsskat		40.810
Tilgodehavender		<u>51.784</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>51.784</u>
Aktiver i alt		<u><u>8.846.099</u></u>

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		4.842.686
Egenkapital		4.882.686
Gældsbrief		3.957.413
Langfristede gældsforpligtelser	5	3.957.413
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.000
Kortfristede gældsforpligtelser		6.000
Gældsforpligtelser i alt		3.963.413
Passiver i alt		8.846.099
Usikkerhed ved indregning og måling	6	
Eventualforpligtelser	7	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8	

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 16. december 2019	40.000	0	40.000
Årets resultat	0	4.842.686	4.842.686
Egenkapital 31. december 2020	40.000	4.842.686	4.882.686

Noter

	2019/20
	kr.
1 Finansielle indtægter	
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	4.994.315
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	394
	4.994.709
 2 Finansielle omkostninger	
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	157.413
	157.413
 3 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	-40.810
	-40.810
 4 Finansielle anlægsaktiver	
	Andre værdipa- pirer og kapital- andele
Kostpris 16. december 2019	0
Tilgang i årets løb	3.800.000
Kostpris 31. december 2020	3.800.000
Årets opskrivninger	4.994.315
Opskrivninger 31. december 2020	4.994.315
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	8.794.315

Noter

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 16. december 2019	Gæld 31. december 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gældsbreve	0	3.957.413	0	3.957.413
	0	3.957.413	0	3.957.413

6 Usikkerhed ved indregning og måling

Der er forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Selskabets kapitalandele i virksomheden Faber Bolig A/S indregnes til dagsværdi. Faber Bolig A/S besidder investeringsejendomme, hvortil der er knyttet væsentlig usikkerhed i forbindelse med værdiansættelsen til dagsværdi.

Denne usikkerhed påvirker således også værdien af kapitalandelene.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet JWF Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser overfor tredjemand.

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.

Britt Faber

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-148665385573
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2021 kl.: 06:23:15
Underskrevet med NemID

NEM ID

René Busk Faber

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-478401432840
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2021 kl.: 08:26:41
Underskrevet med NemID

NEM ID

Christian Lind Andreasen

Som Revisor
RID: 25690701
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2021 kl.: 09:59:49
Underskrevet med NemID

NEM ID

Britt Faber

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-148665385573
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2021 kl.: 15:02:48
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 17877d2d4fTR242600218

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.