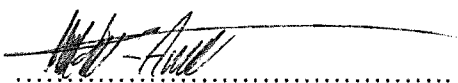


FOLI Holding ApS
Paradishegnet 4, Øverød
2840 Holte
cvr. nr. 41101806

Årsrapport 2020
(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3. august 2021



.....
Dirigent Mads Foli-Andersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<i>Påtegninger</i>	
Ledelsens regnskabspåtegning	1
<i>Beretning m.m.</i>	
Oplysninger om selskabet	2
Ledelsesberetning	3
<i>Årsregnskab</i>	
Anvendt regnskabspraksis	4-6
Resultatopgørelse for perioden 1. november 2020 - 31. december 2021	7
Balance pr. 31. december 2021	8-9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11-12

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Direktionen har aflagt årsrapport for 2020. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt i henhold til årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter min vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for bedømmelse af selskabets økonomiske forhold. Det er derfor min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter i regnskabsåret 2020, dækkende perioden 15. januar - 31. december 2020.

Selskabets årsregnskab er ikke revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 3. august 2021

Direktion:



Mads Foli-Andersen

OPLYSNINGER OM SELSKABET

FOLI Holding ApS
Paradishegnet 4
Øverød
2840 Holte

Direktion:

Mads Foli-Andersen

Ejer i henhold til selskabslovgivningen:

Mads Foli-Andersen, Paradishegnet 4, Øverød, 2840 Holte

LEDELSES BERETNING

Præsentation af virksomheden

Nærværende regnskab er selskabets 1. regnskabsår. Selskabet er stiftet den 15. januar 2020.

Selskabets formål er at drive virksomhed med investering i selskaber og hermed forbundet virksomhed.

Selskabet har efter stiftelsen erhvervet 100 % af anparterne i FOLI Kitchen ApS.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

I den forløbne regnskabsperiode har selskabet realiseret et underskud på kr. 45.055 før skat og et underskud på kr. 45.055 efter skat. For det kommende år forventes et mindre, positivt resultat.

Selskabets balance udviser aktiver på kr. 105.722 og en negativ egenkapital på kr. 5.055.

Selskabets resultat er påvirket af datterselskabet FOLI Kitchen ApS dårlige resultat. Umiddelbart efter restauranten i FOLI Kitchen ApS blev startet op, blev Danmark lukket ned som følge af COVID-19. Restauranten blev efterfølgende delvis åbnet og senere lukket igen, som følge af de restriktioner der blev pålagt. COVID-19 har således haft væsentlig betydning på datterselskabets resultat og dermed vurderingen af værdien af investeringen i datterselskabet.

Begivenheder efter balancedagen

Efter regnskabsårets udløb har datterselskabets restaurant igen været lukket som følge af COVID-19 situationen, og fremtiden både for nærværende selskab og for datterselskabet er naturligvis afhængig af hvorvidt det lykkes for datterselskabet et etablere en rentabel drift. Det er endnu for tidligt til at kunne vurdere dette nærmere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for FOLI Holding ApS er udarbejdet i overensstemmelse med bestemmelserne i Årsregnskabsloven for klasse B virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 jf. nedenfor.

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 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.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS – fortsat

Resultatopgørelsen

Resultat af kapitalandel

Værdireguleringer af kapitalandelen er medtaget i resultatopgørelsen under posten "Resultat af kapitalandele".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

Skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med restskattetillæg og regulering af udskudt skat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabet og skatte-regnskabet indtægter og omkostninger.

Selskabet er sambeskattet med datterselskaberne, jf. regnskabet note 2. I balancen afsættes beregnet skyldig skat samt udskudt skat.

Afslutningsdispositioner

Der er foretaget periodisering af alle væsentlige poster.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel

Kapitalandele måles til kostpris.

Der foretages nedskrivningstest på finansielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hver enkelt aktiv, henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS – fortsat

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til det nominelle tilgodehavende eller en lavere nettorealiseringsværdi opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst med tillæg af restskatteforpligtelse, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til dagsværdien.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret medregnes under egenkapitalen.

**RESULTATOPGØRELSE for perioden
15. januar – 31. december 2020**

	Note	2020 kr.
Resultat af kapitalandel	1	-40.000
Andre eksterne udgifter		<u>-5.000</u>
Resultat før skat		-45.000
Renteudgifter		<u>-55</u>
Resultat før skat		-45.055
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-45.055</u></u>

Foreslås af ledelsen disponeret således:

Opskrivningshenlæggelser		0
Overført til næste år		<u>-45.055</u>
Fordelt		<u><u>-45.055</u></u>

BALANCE

	Note	31/12 2020 kr.
AKTIVER		
Kapitalandel		<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver	1,3	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>0</u>
Likvider		<u>105.722</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>105.722</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>105.722</u></u>

BALANCE

	Note	31/12 2021 kr.
PASSIVER		
Indskudskapital		40.000
Overført resultat		<u>-45.055</u>
EGENKAPITAL I ALT	3	<u>-5.055</u>
GÆLD		
Anden gæld		<u>110.277</u>
Kortfristet gæld		<u>110.277</u>
GÆLD I ALT		<u>110.277</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>105.722</u></u>

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalen er i regnskabsårets løb påvirket således:

	Indskuds- kapital	Overført resultat	I alt
Indskud i forbindelse med stiftelsen	40.000	0	40.000
Overført af årets resultat	<u>-</u>	<u>-45.055</u>	<u>-45.055</u>
Saldo 31/12 2020	<u>40.000</u>	<u>-45.055</u>	<u>-5.055</u>

NOTER**Note 1. Going-concern**

Selskabets kapitalforhold bevirker, at selskabet er underlagt kapitaltabsbestemmelser i selskabslovgivningen.

Da ledelsen forventer, at datterselskabet i de kommende år vil opnå positive resultater og cash-flow, og disse forhold vil forbedre selskabets egenkapital og likviditetsmæssige situation, er regnskabet aflagt efter principperne for going-concern.

Note 2. Kapitalandel

	Hjemsted	Ejerandel	Andel af resultat	egenkapi- tal
FOLI Kitchen ApS	Holte	100 %	<u>-40.000</u>	<u>0</u>
			2020	
			kr.	

Note 3. Skat af årets resultat

Årets kontantskat	<u>0</u>
-------------------	----------

Note 4. Finansielle anlægsaktiver

	Kapital- andel
Anskaffelsessum	
Tilgang	<u>40.000</u>
Anskaffelsessum 31/12 2020	<u>40.000</u>
Op- og nedskrivning	
Årets resultatregulering	<u>-40.000</u>
Op- og nedskrivninger 31/12 2020	<u>-40.000</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31/12 2020	<u>0</u>

NOTER

Note 5. Egenkapital

Der er ikke udstedt ejerbeviser.

Indskudskapitalen er kr. 40.000, som ved stiftelsen af selskabet.

NOTER, HVORTIL DER IKKE HENVISES I REGNSKABET

Note 6. Personaleforhold

Der har ikke udover selskabets direktion været ansatte i selskabet.

Der er ikke udbetalt løn eller vederlag i regnskabsåret.

Note 7. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Mads Foli-Andersen, Paradishegnet 4, Øverød, 2840 Holte

Note 8. Eventualforpligtelser - sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning med datterselskabet: FOLI Kitchen ApS.

Selskabet hæfter således i henhold til selskabsskattelovens regler for de sambeskattede selskabers skattetilsvær og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.