

Faghia Holding ApS

Ulsøparken 6
2660 Brøndby Strand

CVR.nr.: 41 61 94 65

ÅRSRAPPORT 2020/2021

Regnskabsperiode: 25/8 2020 - 31/12 2021

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
18. marts 2022

Faghia Butt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 25/8 2020 - 31/12 2021	9.
Balance pr. 31/12 2021	10.
Egenkapitalopgørelse	12.
Noter	13.

This document has esignatur Agreement-ID: 5e1cb5ghPscq247272985

Selskabsoplysninger

Selskab

Faghia Holding ApS
Ulsøparken 6
2660 Brøndby Strand

CVR.nr.: 41 61 94 65
E-mail: F-aria@hotmail.com

Regnskabsperiode: 25/8 2020 - 31/12 2021

Stiftelsesdato: 25/8 2020

Direktion

Faghia Butt

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 25. august 2020 - 31. december 2021 for Faghia Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 25. august 2020 - 31. december 2021.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

R. Revision ApS

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby Strand, den 18. marts 2022

Direktion

.....
Faghia Butt

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være holdingselskab samt varetage formueforvaltning og anden investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2020/2021 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

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 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Huslejeindtægt uden moms

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der består af ejendommenes købspris tillagt direkte tilknyttede anskaffelsesomkostninger.

Investeringsejendomme måles efterfølgende til dagsværdi, der svarer til det beløb, som den enkelte ejendom vurderes at ville kunne sælges for på balancedagen til en uafhængig køber. Dagsværdien opgøres ved anvendelse af den afkastbaserede model som den beregnede kapitalværdi af de forventede pengestrømme fra de enkelte ejendomme. Beregningen baseres på den budgetterede nettoindtjening for det kommende år tilpasset en normalindtjening og ved anvendelse af et afkastkrav, der afspejler markedets aktuelle afkastkrav for tilsvarende ejendomme. Værdien reguleres for forhold, som ikke afspejles i normalindtjeningen, eksempelvis faktisk tomgang, større renoveringsarbejder o.l.

Regnskabsårets regulering af ejendommenes dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af investeringsejendomme opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige dagsværdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat

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.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 25/8 2020 - 31/12 2021

Note		<u>2020/2021</u> (17 mdr.)
	BRUTTOFORTJENESTE	566.423
1	Personaleomkostninger	0
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0
	Dagsværdiregulering investeringsejendomme	0
	Finansielle omkostninger	<u>-108.662</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	457.761
2	Skat af årets resultat	<u>-101.662</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>356.099</u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
	Overført resultat	<u>356.099</u>
	I ALT	<u>356.099</u>

This document has e-signatur Agreement-ID: 5e1cb5ghPscq247272985

Balance pr. 31/12 2021
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>
3 Investeringsejendomme	<u>4.200.000</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.200.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>4.200.000</u>
Likvide beholdninger	<u>56.734</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>56.734</u>
AKTIVER I ALT	<u>4.256.734</u>

This document has esignatur Agreement-ID: 5e1cb5ghPscq247272985

Balance pr. 31/12 2021
Passiver

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>
Virksomhedskapital	40.000
Overført resultat	<u>356.099</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>396.099</u>
4 Anden langfristet gæld	<u>2.460.424</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.460.424</u>
4 Kortfristet del af langfristet gæld	153.384
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.140.793
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>106.034</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.400.211</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>3.860.635</u>
PASSIVER I ALT	<u>4.256.734</u>
5 Pantsætning og sikkerhedsstillelser	
6 Nærtstående parter	

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2020/2021

	<u>25/8 2020</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2021</u>
Anpartskapital	40.000	0	0	40.000
Overført resultat	0	0	356.099	356.099
	<u>40.000</u>	<u>0</u>	<u>356.099</u>	<u>396.099</u>

NOTER

Note 1 - Personalemkostninger	2020/2021
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>0</u>

Note 2 - Skat	2020/2021
Skat af årets resultat:	
Skat af årets skattepligtige indkomst	<u>101.662</u>
	<u>101.662</u>

Note 3 - Investeringsejendomme	2020/2021
Investeringsejendomme	
Anskaffelsessum primo	0
Tilgang i året	4.200.000
Afgang i året	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>4.200.000</u>
Bogført værdi investeringsejendomme ultimo	<u>4.200.000</u>

Selskabets investeringsejendom er en kontorejendom på 80 m2 beliggende i Taastrup Hovedgade 83. Investeringsejendomme er, jf beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis, målt til dagsværdi ved anvendelse af den afkastbaserede model.

Ejendommen er 100 % udlejet til en årlig leje på 472.800 kr.

Note 4 - Langfristede gældsforpligtelser	2020/2021	
Lån, Ejendom	<u>2.613.808</u>	<u>0</u>
Gæld i alt	2.613.808	0
Kortfristet del (1. års afdrag)	<u>-153.384</u>	<u>0</u>
Langfristet gæld	<u>2.460.424</u>	<u>0</u>
Heraf forfalder efter mere end 5 år	<u>153.384</u>	<u>0</u>

Note 5 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Selskabet har optaget et ejendoms lån gennem SPAR NORD BANK, som har en restgæld på kr. 2.613.808 Der afdrages månedligt med renter kr. 19.350.

NOTER

Note 6 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Faghia Butt

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Faghia Butt, Allevænget 6, 2630 Taastrup

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.

Faghia Butt

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-453561891155
Tidspunkt for underskrift: 18-03-2022 kl.: 13:43:51
Underskrevet med NemID

NEM ID

Faghia Butt

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-453561891155
Tidspunkt for underskrift: 18-03-2022 kl.: 13:43:51
Underskrevet med NemID

NEM ID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 5e1cb5ghPscq247272985