

Family Investment Company ApS

Vældegårdsvej 49
2820 Gentofte

CVR-nr. 41 94 67 84

Årsrapport for 11/12 2020 - 31/12 2021

(1. regnskabsår)

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


Britta Johanna Riis
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12-14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 11. december 2020 – 31. december 2021 for Family Investment company ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020/21.

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

Ledelsen har fravalgt revision for det kommende regnskabsår og vurderer betingelserne herfor for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 18. juni 2022

Direktion:



Britta Johanna Riis

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Family Investment Company ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Family Investment Company ApS for regnskabsåret 11. december 2020 – 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

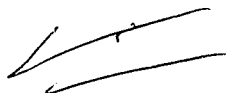
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Gentofte, den 18. juni 2022
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10



Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor
mne31478

Selskabsoplysninger

Selskabet	Family Investment Company ApS Vældegårdsvej 49 2820 Gentofte
	CVR-nr.: 41 94 67 84
	Stiftet: 11. december 2020
	Hjemsted: Gentofte
	Regnskabsår: 1. januar – 31. december
	1.regnskabsår: 11. december 2020 – 31. december 2021
Direktion	Britta Johanna Riis
Revision	V & Co Revision Smakkegårdsvej 217 2820 Gentofte

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive virksomhed med investering og finansiering samt hermed beslægtet virksomhed, herunder at eje aktier og anpartar i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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. 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

Bruttofortjenesten

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

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder fortjeneste på anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Personaleomkostninger mv.

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder tab på anlægsaktiver.

Finansielle poster

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytter fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til kostpris.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver der måles til kostpris vurderes årligt for indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelte aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktiver eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

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 forpligtelse. Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidige indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Dream Companies Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som "selskabsskat" eller "tilgodehavende selskabsskat".

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 11. december 2020 - 31. december 2021

Note	2020/21 kr.
	BRUTTOFORTJENESTE
	-16.670
1	Personaleomkostninger
	<u>0</u>
	DRIFTSRESULTAT
	-16.670
2	Finansielle indtægter
	0
3	Finansielle omkostninger
	<u>-3.303</u>
	RESULTAT FØR SKAT
	-19.973
4	Skat af årets resultat
	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT
	-19.973
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:
	Udbytte for regnskabsåret
	0
	Overført resultat
	<u>-19.973</u>
	DISPONERET I ALT
	-19.973

Balance

pr. 31. december 2021

AKTIVER

Note	2021 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele	50.000
Finansielle anlægsaktiver	50.000
ANLÆGSAKTIVER	50.000
Tilgodehavender fra salg	0
Andre tilgodehavender	0
Tilgodehavender	0
Likvide beholdninger	10.028
OMSÆTNINGSAKTIVER	10.028
AKTIVER	60.028

Balance

pr. 31. december 2021

PASSIVER

Note	2021 kr.
Selskabskapital	40.000
Overført resultat	-19.973
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0
EGENKAPITAL	20.027
Hensættelse til udskudt skat	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0
Selskabsskat, langfristet	0
Langfristede gældsforpligtelser	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.000
Selskabsskat	0
Anden gæld	32.001
Kortfristede gældsforpligtelser	40.001
GÆLDSFORPLIGTELSER	40.001
PASSIVER	60.028
5 Eventualposter mv.	
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
7 Kapitaltab og fortsat drift	

Egenkapitalopgørelse

pr. 31. december 2021

	11/12 2020	Udbetalt Udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2021
Selskabsskapital	40.000	0	0	40.000
Overført resultat	0	0	-19.973	-19.973
Henlagt til udbytte	0	0	0	0
	40.000	0	-19.973	20.027

Noter

2020/21
kr.

1 Personaleomkostninger

Løn og vederlag	0
Pension	0
Sociale omkostninger mv.	0
	<u>0</u>
	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>

2 Finansielle indtægter

Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0
Andre finansielle indtægter	0
	<u>0</u>

3 Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0
Andre finansielle omkostninger	3.303
	<u>3.303</u>

4 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
Regulering af udskudt skat	0
Anvendt i sambeskatning	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0
	<u>0</u>

5 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Ingen

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

7 Kapitaltab og fortsat drift

Ledelsen forventer at reetablere selskabskapitalen via selskabets fortsatte drift.

Selskabet er presset likviditetsmæssigt. Selskabets ledelse har bekræftet at ville støtte selskabet finansielt og likviditetsmæssigt frem til 31. december 2022. Baseret herpå anses årsrapporten for aflagt under forudsætning af fortsat drift.