



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

Fairfax ApS

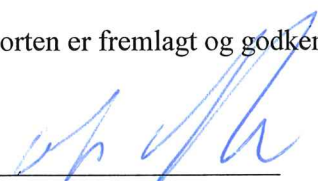
c/o Ole Strøm, Gothersgade 12, 1123 København

CVR-nr. 56 41 96 16

Årsrapport

1. maj 2020 - 30. april 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. oktober 2021.



Ole Strøm
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021 for Fairfax ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. september 2021

Direktion

Ole Strøm



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Fairfax ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Fairfax ApS for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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.

København, den 30. september 2021

Christensen Kjarulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

Peter Steffen Clausen
statsautoriseret revisor
mne23492



Selskabsoplysninger

Selskabet

Fairfax ApS
c/o Ole Strøm
Gothersgade 12
1123 København

CVR-nr.: 56 41 96 16
Stiftet: 1. november 1976
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Direktion

Ole Strøm



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af ejendomme samt investering i værdipapir.

Usædvanlige forhold

Da selskabet ikke på samme måde som en lang række andre virksomheder i Danmark har været ramt af nedlukning mv., er den finansielle stilling og resultatet i regnskabsåret 2020/21 ikke væsentligt påvirket af konsekvenserne af coronakrisen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttfortjeneste udgør 135 t.kr. mod 662 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 7.524 t.kr. mod -23 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.



Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2020/21</u> <u>kr.</u>	<u>2019/20</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste	134.830	661.516
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-22.027</u>	<u>-22.027</u>
Driftsresultat	112.803	639.489
2 Andre finansielle indtægter	9.568.523	683.578
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-29.123</u>	<u>-1.343.951</u>
Resultat før skat	9.652.203	-20.884
4 Skat af årets resultat	<u>-2.128.324</u>	<u>-2.074</u>
Årets resultat	<u>7.523.879</u>	<u>-22.958</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	7.523.879	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-22.958</u>
Disponeret i alt	<u>7.523.879</u>	<u>-22.958</u>



Balance 30. april

Aktiver		2021	2020
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
5	Grunde og bygninger	2.231.104	2.253.131
6	Forudbetaling for fjernvarmeanlæg	79.920	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.311.024</u>	<u>2.253.131</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.311.024</u>	<u>2.253.131</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>198.705</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>198.705</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>28.465.090</u>	<u>21.431.188</u>
	Værdipapirer i alt	<u>28.465.090</u>	<u>21.431.188</u>
	Likvide beholdninger	<u>5.457.199</u>	<u>3.159.515</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>33.922.289</u>	<u>24.789.408</u>
	Aktiver i alt	<u>36.233.313</u>	<u>27.042.539</u>



Balance 30. april

Passiver	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	<u>34.067.781</u>	<u>26.543.902</u>
Egenkapital i alt	<u>34.267.781</u>	<u>26.743.902</u>
Gældsforpligtelser		
Deposita	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.000	23.000
Selskabsskat	1.677.876	0
Anden gæld	<u>186.656</u>	<u>200.637</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.890.532</u>	<u>223.637</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.965.532</u>	<u>298.637</u>
Passiver i alt	<u>36.233.313</u>	<u>27.042.539</u>

7 Oplysninger om dagsværdi

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. maj 2019	200.000	26.566.860	50.000	26.816.860
Udloddet udbytte	0	0	-50.000	-50.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-22.958	0	-22.958
Egenkapital 1. maj 2020	200.000	26.543.902	0	26.743.902
Årets overførte overskud eller underskud	0	7.523.879	0	7.523.879
	200.000	34.067.781	0	34.267.781



Noter

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
1. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på bygninger	22.027	22.027
	<u>22.027</u>	<u>22.027</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Udbytte porteføljeaktier	658.758	683.578
Kursregulering af værdipapirer	8.118.270	0
Realiseret gevinst på værdipapir	791.495	0
	<u>9.568.523</u>	<u>683.578</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	29.123	1.343.951
	<u>29.123</u>	<u>1.343.951</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	2.128.324	352
Regulering af tidligere års skat	0	1.722
	<u>2.128.324</u>	<u>2.074</u>
5. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. maj	2.471.490	2.471.490
Kostpris 30. april	<u>2.471.490</u>	<u>2.471.490</u>
Af- og nedskrivninger 1. maj	-218.359	-196.332
Årets afskrivninger	-22.027	-22.027
Af- og nedskrivninger 30. april	<u>-240.386</u>	<u>-218.359</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april	<u>2.231.104</u>	<u>2.253.131</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2020	11.600.000	11.600.000



Noter

	30/4 2021 kr.	30/4 2020 kr.
6. Forudbetaling for fjernvarmeanlæg		
Kostpris 1. maj	0	0
Tilgang i årets løb	<u>79.920</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. april	<u>79.920</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april	<u>79.920</u>	<u>0</u>
7. Oplysninger om dagsværdi		Børsnoterede aktier kr.
		<u>28.465.090</u>
Dagsværdi 30. april		<u>8.118.270</u>
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		<u>0</u>
Årets ændringer af dagsværdi indregnet på egenkapitalen		<u>0</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er i ejendommen tinglyst ejerpantebrev og skadesløsbrev på i alt t.kr. 2.440, som ligger til sikkerhed for selskabets engagement med pengeinstitut.		



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fairfax ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder ejendommens driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

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 kurstab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.



Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Bygninger	0-100 år

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

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.

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 nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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