

FAVAL ApS

Smedievej 179
3400 Hillerød

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/12/2016

Frank Verner Galsøe
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

FAVAL ApS
Smedievej 179
3400 Hillerød

CVR-nr: 11059996
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse

Ringkøbing Landbobank
Torvet 1
6950 Ringkøbing
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Faval ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne i årsregnskabslovens § 135 stk. 1,2. pkt. for at være opfyldt. Ledelsen har derfor besluttet at selskabets årsrapport ikke skal revideres.

Hillerød, den 30. december 2016

Direktion

Frank Verner Galsøe

, den

Direktion

Frank Verner Galsøe

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive forretningservice, herunder regnskabs- og bogføringsvirksomhed og der-med beslægtet virksomhed samt at drive investeringsvirksomhed med valuta- og fondshandel og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Til bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets økonomiske stilling samt resultat i det for-løb-ne regnskabsår, har der efter direktionens skøn ikke været forhold af særlig betydning, der ikke frem-går af årsrapporten eller af nærværende beretning. Den økonomiske udvikling har i det for-løb-ne regnskabsår være utilfredsstillende

Ledelsen forventer, at selskabets hidtidige aktivitet fortsætter, om end på et mindre niveau i regnskabsåret 2016/17, og der forventes et positivt resultat for dette år.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten for Faval ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter uændret regnskabspraksis i forhold til sidste regnskabsår. Den anvendte regnskabspraksis er i hovedsagen følgende:

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

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Posten bruttoresultat er et sammendrag af posterne nettoomsætning og resultat af in-ve-ste-ring, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Resultat af investeringer

Realiserede gevinster og tab med tilhørende rentetillæg/-fradrag føres som finansielle poster over resultatopgørelsen. Uafsluttede forretninger opgøres til statustidspunktets kurser (handelsværdi), og de urealiserede kurs-tab udgiftsføres i resultatopgørelsen under finansielle omkostninger. Tilsvarende indtægts-føres de urealiserede kursgevinster i resultatopgørelsen under finansielle indtægter.

Skat af årets resultat

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Aktiverne er optaget til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede driftsmæssige afskrivninger. De driftsmæssige afskrivninger foretages lineært over aktivernes anslåede driftsøkonomiske leve-tid.

Afskrivningsperioden er fastsat til følgende:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	3 - 7 år
--	----------

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele er optaget til børskurs på statusdagen.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 23%.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-40.540	10.703
Resultat af ordinær primær drift		-40.540	10.703
Øvrige finansielle omkostninger		-866	
Ordinært resultat før skat		-41.406	10.703
Årets resultat		-41.406	10.703
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-41.406	10.703
I alt		-41.406	10.703

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.250	5.250
Andre tilgodehavender		5.485	5.133
Tilgodehavender i alt		10.735	10.383
Andre værdipapirer og kapitalandele		95.160	128.800
Værdipapirer og kapitalandele i alt		95.160	128.800
Likvide beholdninger		497	6.662
Omsætningsaktiver i alt		106.392	145.845
Aktiver i alt		106.392	145.845

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-54.671	-13.265
Egenkapital i alt		70.329	111.735
Gæld til banker		23.162	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		12.901	34.110
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		36.063	34.110
Gældsforpligtelser i alt		36.063	34.110
Passiver i alt		106.392	145.845

Noter

1. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabets værdipapirer er stillet til sikkerhed for kreditinstitutter.

2. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Frank Verner Galsøe, Smedievej 179, 3400 Hillerød.