

**FA 2000 Holding ApS**

Klostervej 16

4000 Roskilde

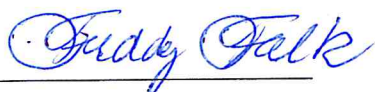
(CVR.nr. 25 24 26 96)

**Årsrapport for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Godkendt på selskabets ordinære

generalforsamling, d. 23.08.2016

Dirigent:



## Indholdsfortegnelse

Side

### Påtegninger

Ledelsespåtegning..... 2

Den uafhængige revisors erklæringer..... 3 - 4

Selskabsoplysninger..... 5

### Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis..... 6-8

Resultatopgørelse..... 9

Balance..... 10-11

Noter..... 12

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for FA 2000 Holding ApS.

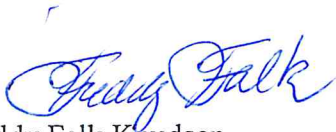
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 9. august 2016

**Direktion**



Freddy Falk Knudsen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### *Til kapitalejerne i FA 2000 Holding ApS*

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for FA 2000 Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

*FORTSÆTTES PÅ NÆSTE SIDE*

## Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 9. august 2016

### Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68



Michael Vejgaard Hansen

Statsaut. revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

FA 2000 Holding ApS  
Klostervej 16  
4000 Roskilde

Cvr-nr.: 25 24 26 96  
Stiftet: 1. marts 2000  
Hjemsted: Roskilde  
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Direktion

Freddy Falk Knudsen

### Revisor

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FA 2000 Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

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.

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.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter omkostninger til administration.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Posten omfatter regnskabsårets reguleringer ved kapitalandele.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### *Anlægsaktiver*

#### Finansielle anlægsaktiver

#### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og fradrag for koncerninterne avancer/tab og afskrivning på koncerngoodwill.

#### *Omsætningsaktiver*

#### **Øvrige tilgodehavender**

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, som måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### *Forpligtelser*

#### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse.

#### **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.

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 nettorealisationsværdi.

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 for aktuel skat på 22 %, og for udskudt skat 22 %.

#### **Gældsforpligtelser (kort- og langfristede)**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



## Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Note	2015/16	2014/15
		<i>1.000 kr</i>
<b>Bruttoavance</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Andre eksterne udgifter.....	25.543	7
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>-25.543</b>	<b>-7</b>
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-25.543</b>	<b>-7</b>
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder.....	198.858	-135
Andre finansielle indtægter.....	97.251	347
Andre finansielle omkostninger.....	218.577	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>51.989</b>	<b>205</b>
Skat af årets resultat.....	6.370	79
<b>Årets resultat</b>	<b>45.619</b>	<b>126</b>
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret .....	0	98
Overført til næste år.....	45.619	28
<b>Disponeret i alt</b>	<b>45.619</b>	<b>126</b>

## Balance pr. 30. juni 2016

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b><u>Aktiver</u></b>		<i>1.000 kr</i>
	<b>Anlægsaktiver:</b>		
	Finansielle anlægsaktiver:		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	<u>478.568</u>	<u>280</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>478.568</b></u>	<u><b>280</b></u>
	<b>Omsætningsaktiver:</b>		
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	236.687	235
	Udskudt skat (skatteaktiv).....	32.311	0
	Værdipapirer og kapitalandele:		
	Andre værdipapirer og kapitalandele.....	2.486.114	2.708
	Likvide beholdninger:		
	Likvide beholdninger.....	<u>915.536</u>	<u>896</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>3.670.648</b></u>	<u><b>3.839</b></u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>4.149.216</b></u>	<u><b>4.119</b></u>

## Balance pr. 30. juni 2016

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b><u>Passiver</u></b>		<i>1.000 kr</i>
	<b>Egenkapital:</b>		
4	Virksomhedskapital.....	125.000	125
4	Overført overskud eller underskud.....	<u>3.924.912</u>	<u>3.879</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>4.049.912</b></u>	<u><b>4.004</b></u>
	<b>Gældsforpligtelser (kort- og langfristede):</b>		
	<i>Kortfristede:</i>		
	Selskabsskat.....	23.472	39
	Anden gæld.....	75.832	76
	Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>99.304</b></u>	<u><b>115</b></u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u><b>4.149.216</b></u>	<u><b>4.119</b></u>
5	Eventualposter m.v.		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
1	Hovedaktiviteter		

## Noter til årsrapporten

### Note 1 - Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at erhverve aktier og anparter i andre selskaber.

Note 2 - Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	2015/16	Sidste år 1.000 kr
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	198.858	-135
	<b>198.858</b>	<b>-135</b>

### Note 3 - Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Retsform	Ejerandel i %	Egenkapital pr. 30/06-16	Resultat iflg. seneste årsrapport
F.A.K. Holding ApS	Roskilde	ApS	100,00	478.568	198.858

### Note 4 - Egenkapital

	1/7-2015	Til- / afgang	Forslag til resultat- fordeling	30/6-2016
Virksomhedskapital.....	125.000	0		125.000
Overført overskud eller underskud..	3.879.293	0	45.619	3.924.912
	<b>4.004.293</b>	<b>0</b>	<b>45.619</b>	<b>4.049.912</b>

### Note 5 - Eventualposter m.v.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige selskaber under FA 2000 Holding ApS. I forbindelse med sambeskatningen hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties under sambeskatningen fra og med 1. juli 2012.

Selskabet har stillet kaution for dattervirksomhedens bankmellemværende, tkr 35 pr. 30. juni 2016

### Note 6 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen