

Revisionsfirmaet

v/registreret revisor  
Torben Andersen

Bymidten 80  
3500 Værløse  
Telefon: 44 48 26 87  
Fax: 44 54 54 53  
E-mail: ta@r-v.dk

## Farakee Invest ApS

Savværksvej 9  
2840 Holte

CVR-nr. 25 50 45 18

### Årsrapport 1/1 - 31/12 2016 (17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 31/5 2017

  
Søren Gotfredsen  
Dirigent



www.r-v.dk

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3-5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse	10
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Farakee Invest ApS Savværksvej 9 2840 Holte  CVR-nr.: 25 50 45 18 Stiftet: 30. juni 2000 Hjemsted: Rudersdal Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2016
<b>Bestyrelse</b>	Søren Gotfredsen Sebastian Irawan Gotfredsen Nani Gotfredsen Louise Handanah Gotfredsen
<b>Direktion</b>	Søren Gotfredsen
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Torben Andersen Bymidten 80 3500 Værløse
<b>Pengeinstitut</b>	Ringkjøbing Landbobank

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Farakee Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 23. maj 2017

I direktionen:

  
Søren Gotfredsen

I bestyrelsen:

  
Søren Gotfredsen  
Formand

  
Sebastian Irawan Gotfredsen

  
Nani Gotfredsen

  
Louise Handanah Gotfredsen


Det indstilles på generalforsamlingen den / 2017, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for at være opfyldt.

  
Søren Gotfredsen  
Dirigent

  
Søren Gotfredsen  
Direktør

  
Søren Gotfredsen  
Formand

  
Sebastian Irawan Gotfredsen

  
Louise Handanah Gotfredsen

  
Nani Gotfredsen

# DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

## Til kapitalejerne i Farakee Invest ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Farakee Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

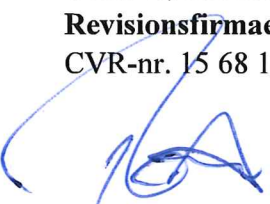
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Værløse, den 23. maj 2017

**Revisionsfirmaet Torben Andersen**

CVR-nr. 15 68 15 78



Torben Andersen  
Registreret revisor

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er produktion af halvfabrika til træindustrien samt handel med træ.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der har ikke været begivenheder i år 2016, der medfører væsentlig usikkerhed ved indregning eller måling.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ikke været usædvanlige forhold vedrørende år 2016, der har påvirket indregningen eller målingen.

### **Udviklingen i regnskabsåret 2016**

Årets resultat udgør kr. 230.437. Egenkapitalen udgør kr. 17.040.868.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Farakee Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C og er aflagt i danske kroner.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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 m.v.

#### **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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

### BALANCEN

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancen dagen. Realiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

### Egenkapital

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles som forskellen 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 de 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.

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 eller under den post, transaktionen vedrører. Hvis valutadispositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Omregning af fremmed valuta (fortsat)**

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

## RESULTATOPGØRELSE 1/1 - 31/12 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Andre eksterne omkostninger</b>	-22.998	-165.389
1 Finansielle indtægter	256.012	1.415.894
2 Finansielle omkostninger	-2.607	-198.050
<b>Resultat før skat</b>	<u>230.407</u>	<u>1.052.455</u>
Skat af årets resultat	30	0
<b>Årets resultat</b>	<u><u>230.437</u></u>	<u><u>1.052.455</u></u>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	5.540.868	0
Overført resultat	-5.310.431	1.052.455
<b>Disponeret</b>	<u><u>230.437</u></u>	<u><u>1.052.455</u></u>

## BALANCE PR. 31/12 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>AKTIVER</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	6.536.407	0
Selskabsskat	1.359	42.285
Andre tilgodehavender	0	0
Periodeafgrænsningsposter	0	0
<b>Tilgodehavender</b>	<u>6.537.766</u>	<u>42.285</u>
<b>Værdipapirer</b>	<u>196.008</u>	<u>15.313.070</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>10.322.094</u>	<u>1.539.812</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>17.055.868</u>	<u>16.895.167</u>
<b>AKTIVER</b>	<u>17.055.868</u>	<u>16.895.167</u>

## BALANCE PR. 31/12 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>PASSIVER</b>		
Selskabskapital	11.500.000	11.500.000
Overført resultat	0	5.310.431
Foreslået udbytte	5.540.868	0
<b>3 EGENKAPITAL</b>	<b>17.040.868</b>	<b>16.810.431</b>
Udskudt skat	0	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	46.195
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	15.000	38.541
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>15.000</b>	<b>84.736</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>15.000</b>	<b>84.736</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>17.055.868</b>	<b>16.895.167</b>

- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser  
 5 Eventualaktiver og -forpligtelser

## NOTER

<b>1</b>	<b>Finansielle indtægter</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>		
	Renter tilknyttede virksomheder	161.615	0		
	Øvrige finansielle indtægter	94.397	1.415.894		
		<u>256.012</u>	<u>1.415.894</u>		
<b>2</b>	<b>Finansielle omkostninger</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>		
	Renter tilknyttede virksomheder	0	0		
	Øvrige finansielle omkostninger	2.607	198.050		
		<u>2.607</u>	<u>198.050</u>		
<b>3</b>	<b>Egenkapitalopgørelse</b>				
		Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
	Egenkapital, primo	11.500.000	5.310.431	0	16.810.431
	Betalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	-5.310.431	5.540.868	230.437
	Egenkapital, ultimo	<u>11.500.000</u>	<u>0</u>	<u>5.540.868</u>	<u>17.040.868</u>
<b>4</b>	<b>Sikkerheder og pantsætninger</b>				
	Ingen.				
<b>5</b>	<b>Eventualaktiver og -forpligtelser</b>				
	<b>Eventualaktiver:</b>				
	Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv pr. 31. december 2016 på t.kr. 1.383 (2015: t.kr. 1.433).				
	<b>Eventualforpligtelser:</b>				
	Ingen.				