

Årsrapport for 2015

**Fausø Holding ApS
Nyager 2
2605 Brøndby
CVR-nr. 25 89 80 01**

Således vedtaget på selskabets generalforsamling, den 5/4 2016

Dirigent:



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for 1. januar 2015 - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Noter	13 - 17

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Fausø Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 17. marts 2016

Direktion:



Kim Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Fausø Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fausø Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 17. marts 2016

THORVALD REIN A/S

CVR-nr. 79 35 53 13

Jan Nielsen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet: Fausø Holding ApS
Nyager 2
2605 Brøndby

CVR-nr.: 25 89 80 01
Stiftet: 1. februar 2001
Hjemsted: Brøndby
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion: Kim Jensen

Revision: Thorvald Rein A/S
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Øster Allé 56, 1. Sal
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er besiddelse af kapitalandele samt anden investeringsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et resultat på kr. 1.782.960, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 4.865.632.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventninger til 2016

Selskabets direktion forventer et positivt resultat for 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fausø Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder, med tilvalg af enkelte regler fra klasse 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 af- 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttofortjeneste består af nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultatandele af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance / tab.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk national sambeskatning for koncernens tilknyttede virksomheder. Fausø Holding ApS er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat overfor skattemyndighederne.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregningen af sambeskatningsbidraget mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattepligtigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 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 på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 1. januar 2015 - 31. december 2015

Note		2014 i 1.000 kr.
	BRUTTORESULTAT	-10.400
1	Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	<u>-443.015</u>
	DRIFTSRESULTAT	-453.415
5	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.263.010
	Andre finansielle indtægter	1.645
2	Andre finansielle omkostninger	<u>-39.569</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	1.771.671
3	Skat af årets resultat	<u>11.289</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.782.960</u></u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapital	101.200
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.263.010
	Overført resultat	<u>-581.250</u>
	DISPONERET I ALT	<u><u>1.782.960</u></u>

Balance pr. 31. december 2015
AKTIVER

Note		2014 i 1.000 kr.
	ANLÆGSAKTIVER	
4	Immaterielle anlægsaktiver:	
	Goodwill	443
		<u>0</u>
		<u>443</u>
5	Finansielle anlægsaktiver:	
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.158
		<u>5.421.588</u>
		<u>5.421.588</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.601</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	
	Tilgodehavender:	
	Udskudt skatteaktiv	7
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0
		<u>653.026</u>
		<u>659.685</u>
	Værdipapirer	3
		<u>3.128</u>
	Likvide beholdninger:	
	Likvide midler	9
		<u>8.141</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>19</u>
	AKTIVER I ALT	<u>4.620</u>

Balance pr. 31. december 2015
PASSIVER

Note		2014 i 1.000 kr.
6	EGENKAPITAL	
	Selskabskapital	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	4.430.162
	Overført resultat	209.270
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>
	Egenkapital i alt	<u>4.865.632</u>
	 KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
	Gæld til pengeinstitutter	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.074.034
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	24.995
	Skyldig selskabsskat	110.643
	Anden gæld	<u>17.238</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.226.910</u>
	 PASSIVER I ALT	<u><u>6.092.542</u></u>
7	Eventualforpligtelser	
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
9	Nærtstående parter	

Noter

		2014 i 1.000 kr.
1	AF- OG NEDSKRIVNINGER AF IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	
	Goodwill	443.015
		443
		443.015
		443
2	ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER	
	Renter, tilknyttede virksomheder	37.171
	Øvrige finansielle omkostninger	2.398
		39.569
		65
3	SKAT AF ÅRETS RESULTAT	
	Regulering af udskudt skat	454
	Regulering af selskabsskat	-11.743
		-11.289
		0
		-14
		-14

Noter

		Koncern- goodwill
4	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	
	Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015	2.215.075
	Tilgang i året	0
	Afgang i året	<u>0</u>
	Anskaffelsessum pr. 31. december 2015	<u>2.215.075</u>
	Opskrivninger pr. 1. januar 2015	0
	Opskrivninger i år	0
	Opskrivninger tidligere år	<u>0</u>
	Opskrivninger pr. 31. december 2015	<u>0</u>
	Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2015	1.772.060
	Årets af- og nedskrivninger	443.015
	Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>
	Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2015	<u>2.215.075</u>
	Bogført værdi pr. 31. december 2015	<u><u>0</u></u>

Noter

		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
5	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	
	Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015	991.426
	Tilgang i året	0
	Afgang i året	<u>0</u>
	 Anskaffelsessum pr. 31. december 2015	 <u>991.426</u>
	 Op- og nedskrivninger pr. 1. januar 2015	 3.167.152
	Årets resultat	2.263.010
	Udbytte for regnskabsåret	-1.000.000
	Op- og nedskrivninger i året	0
	Op- og nedskrivninger på afgang i året	<u>0</u>
	 Op- og nedskrivninger pr. 31. december 2015	 <u>4.430.162</u>
	 Bogført værdi pr. 31. december 2015	 <u><u>5.421.588</u></u>
	 Tilknyttede virksomheder:	
	Total Stillads ApS	Hjemsted København 100%
	Ulstrupsmøden ApS	København 100%
	Fausø Ejendomme ApS	København 100%

Noter

6	EGENKAPITAL	Pr. 01.01. 2015	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	Pr. 31.12. 2015
	Selskabskapital	125.000	0	0	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	3.167.152	-1.000.000	2.263.010	4.430.162
	Overført resultat	-209.480	1.000.000	-581.250	209.270
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>99.800</u>	<u>-99.800</u>	<u>101.200</u>	<u>101.200</u>
		<u><u>3.182.472</u></u>	<u><u>-99.800</u></u>	<u><u>1.782.960</u></u>	<u><u>4.865.632</u></u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de sidste 5 år.

Selskabskapitalen er fordelt således:

Anparter, 125 stk. á 1.000	<u>125.000</u>
	<u><u>125.000</u></u>

Noter

7 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning som administrationsselskab og hæfter derfor solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

8 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Selskabet har stillet kaution overfor Total Stillads ApS og Fausø Ejendomme ApS arrangementer med kreditinstitut.

9 NÆRTSTÅENDE PARTER

Fausø Holding ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Kim Jensen

Ejerforhold:

Ifølge selskabets ejerbogsfortegnelse er følgende kapitalejere noteret med bestemmende indflydelse:

Kim Jensen

Bakkendrupvej 4

4281 Gørlev