

Farakee Holding ApS

Savværksvej 9
2840 Holte

CVR-nr. 26 68 28 43

Årsrapport 1/1 - 31/12 2017 (16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den / 2018



Søren Gotfredsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Farakee Holding ApS Savværksvej 9 2840 Holte CVR-nr.: 26 68 28 43 Stiftet: 1. juni 2002 Hjemsted: Rudersdal Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2017
Direktion	Søren Gotfredsen
Revisor	Revisionsfirmaet Torben Andersen Bymidten 80 3500 Værløse
Pengeinstitut	Ringkjøbing Landbobank

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Farakee Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 27. maj 2018

I direktionen:



Søren Gotfredsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Farakee Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Farakee Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 Etiske 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 opstilling 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.

Værløse, den 27. maj 2018

Revisionsfirmaet Torben Andersen

CVR-nr. 15 68 15 78



Torben Andersen
Registreret revisor
mne30142

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive handel, industri, finansiering og investering.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været begivenheder i år 2017, der medfører væsentlig usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold vedrørende år 2017, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i regnskabsåret 2017

Årets resultat udgør kr. -457.796. Egenkapitalen udgør kr. -2.868.895.

Årets resultat anses ikke for værende tilfredsstillende.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt hele den indskudte kapital, og selskabets egenkapital er negativ. Ledelsen forventer, at selskabet vil opnå positiv indtjening i de kommende år, som kan reetablere selskabets egenkapital.

Ledelsen og selskabets ejer, Søren Gotfredsen, vil understøtte selskabet indtil egenkapitalen er re-etableret.

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 Holding 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.

Undtagelsesbestemmelser

Selskabet har valgt med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 ikke at oplyse omsætningen.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen af de enkelte tilknyttedes virksomheders regnskabsmæssig indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de enkelte tilknyttede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som "nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Farakee Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Finansielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpemateriale omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 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

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 proventet 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 nominel 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.

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 2017

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttoresultat	148.202	90.853
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-243.279	230.438
1 Finansielle indtægter	85.938	129.687
2 Finansielle omkostninger	-448.657	-601.914
Resultat før skat	<u>-457.796</u>	<u>-150.936</u>
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	<u><u>-457.796</u></u>	<u><u>-150.936</u></u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-124.215
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overført resultat	-457.796	-26.721
Disponeret	<u><u>-457.796</u></u>	<u><u>-150.936</u></u>

BALANCE PR. 31/12 2017

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
AKTIVER		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	17.040.868
Andre værdipapirer og kapitalandele	500.000	2.125.000
Finansielle anlægsaktiver	<u>500.000</u>	<u>19.165.868</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>500.000</u>	<u>19.165.868</u>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	38.866	7.201
Varebeholdninger	<u>38.866</u>	<u>7.201</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	91.825	96.206
Udskudt skatteaktiv	0	0
Selskabsskat	0	0
Andre tilgodehavender	0	0
Periodeafgrænsningsposter	0	0
Tilgodehavender	<u>91.825</u>	<u>96.206</u>
Likvide beholdninger	<u>25.038</u>	<u>157.965</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>155.729</u>	<u>261.372</u>
AKTIVER	<u>655.729</u>	<u>19.427.240</u>

BALANCE PR. 31/12 2017

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
PASSIVER		
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
Overført resultat	-2.993.895	-2.536.099
Foreslået udbytte	0	0
4 EGENKAPITAL	-2.868.895	-2.411.099
Udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Gældsbreve	1.458.719	15.023.832
5 Langfristede gældsforpligtelser	1.458.719	15.023.832
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	33.071	41.283
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	6.536.407
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	2.032.834	236.817
Kortfristede gældsforpligtelser	2.065.905	6.814.507
GÆLDSFORPLIGTELSER	3.524.624	21.838.339
PASSIVER	655.729	19.427.240
 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualaktiver og -forpligtelser		
8 Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift		

NOTER

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 Finansielle indtægter		
Renter tilknyttede virksomheder	0	0
Øvrige finansielle indtægter	85.938	129.687
	<u>85.938</u>	<u>129.687</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	0	161.615
Øvrige finansielle omkostninger	448.657	440.299
	<u>448.657</u>	<u>601.914</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	16.686.215	8.281.000
Opskrivning/nedskrivning	0	0
Tilgang	0	8.405.215
Afgang	-16.686.215	0
Kostpris 31. december 2017	<u>0</u>	<u>16.686.215</u>
Værdireguleringer 1. januar	354.653	124.215
Årets resultatandele efter skat	-243.279	230.438
Modtaget udbytte i regnskabsåret	-5.540.868	0
Tilbageført værdiregulering v/afgang	5.429.494	0
Værdireguleringer 31. december 2017	<u>0</u>	<u>354.653</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>0</u>	<u>17.040.868</u>

NOTER

4 Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	nettoopskr. indre vær-	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	125.000	0	-2.536.099	0	-2.411.099
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-457.796	0	-457.796
Egenkapital, ultimo	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>-2.993.895</u>	<u>0</u>	<u>-2.868.895</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser:

	Gæld i alt 31/12 2017	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gældsbreve	<u>1.458.719</u>	<u>0</u>	<u>1.458.719</u>	<u>1.458.719</u>
	<u>1.458.719</u>	<u>0</u>	<u>1.458.719</u>	<u>1.458.719</u>

6 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen.

7 Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver:

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv pr. 31. december 2017 på t.kr. 207 (2016: t.kr. 160).

Eventualforpligtelser:

De danske sambeskattede tilknyttede selskaber hæfter solidarisk for skat af sambeskatningen.

8 Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Selskabet har tabt hele den indskudte kapital, og selskabets egenkapital er negativ. Ledelsen forventer, at selskabet vil opnå positiv indtjening i de kommende år, som kan reetablere selskabets egenkapital.

Ledelsen og selskabets ejer, Søren Gotfredsen, vil understøtte selskabet indtil egenkapitalen er reetableret.