



CVR. nr. 27120369

F16 Holding ApS

Fugledevej 16

4490 Jerslev

-----

Årsrapport for året 2015/16

-----

13. regnskabsår

Godkendt på ordinær  
generalforsamling den 1/2 2017.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'J. Jørgensen'.

Jørn Jørgensen

## Indholdsfortegnelse:

Selskabsoplysninger:.....	1
Ledelsespåtegning:.....	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab:.....	3
Anvendt regnskabspraksis:.....	4-5
Resultatopgørelse.....	6
Balance aktiver.....	7
Balance passiver.....	8
Noter.....	9-10

**Selskabsoplysninger:**

Selskabet: F16 Holding ApS  
Fugledevej 16  
4490 Jerslev

Telefon: 59596042  
E-mail: f16smedjen@mail.tele.dk

CVR. nr.: 27120369

Stiftet: 01.04.2003  
Hjemsted: Kalundborg  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion: Jørn Brix Jørgensen

Aktivitet: Investering og udlejning af driftsmateriel

Revisor: Henrik Hansen Revision ApS  
Blåbærvej 5  
4300 Holbæk

Pengeinstitut: Nordea Bank  
Vænget 13  
4400 Kalundborg

**Ledelsespåtegning:**

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16 for F16 Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

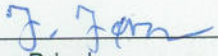
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at betingelserne for at kunne fravælge revision, er opfyldt for indeværende år.

Jerslev, den 24. januar 2017

Direktionen:

  
\_\_\_\_\_  
Jørn Brix Jørgensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab:

Til anpartshaverne i F16 Holding ApS

### **Påtegning på årsregnskabet:**

Vi har opstillet årsregnskabet for F16 Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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 opstillingen 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.

Hørby, den 24. januar 2017

**Henrik Hansen Revision ApS**



Henrik Hansen  
Registreret revisor

## **Anvendt regnskabspraksis:**

### **Regnskabsgrundlag:**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Der er ikke foretaget ændringer til regnskabspraksis 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.

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:**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Selskabet er sambeskattet med sit datterselskab.

### **Bruttoresultat:**

I bruttoresultatet er indregnet nettoomsætning ved salg med fradrag af udgifter, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### **Finansielle poster:**

Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat:**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, regulering af skat for tidligere år og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## **Anvendt regnskabspraksis, fortsat:**

### **BALANCE:**

#### **Materielle anlægsaktiver:**

Materielle anlægsaktiver optages til kostpris med fradrag for akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Anlægsaktiver med en anskaffelsessum under kr. 12.900 er omkostningsført.

Der afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid som er sat til:

Driftsmidler	5 år
--------------	------

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

Tilknyttede virksomheder indgår i årsregnskabet efter den indre værdis metode. I resultatopgørelsen indregnes moderselskabets andel af virksomhedernes resultat efter skat under posten "Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder". Nettoresultatet fra tilknyttede virksomheder henlægges på en bundet datterselskabsreserve under egenkapitalen. Investeringen i kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til indre værdi.

#### **Omsætningsaktiver:**

##### **Tilgodehavender:**

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

#### **Periodeafgrænsningsposter:**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Gældsforpligtelser:**

Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

#### **Skyldig skat og udskudt skat:**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat indregnes som midlertidig forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskattingsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Der anvendes en skattesats på 22% for årets skat og skatteaktiv.

**RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN 1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016**

2014/15  
t.kr

Note

		<b>32.695</b>	<b>35</b>
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>		
1	Afskrivninger anlægsaktiver.....	-42.000	-42
	<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>-9.305</b>	<b>-7</b>
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	233.707	-23
	Finansielle indtægter.....	500.000	400
	Finansielle omkostninger.....	-4.285	-7
	<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>720.117</b>	<b>363</b>
2	Skat af årets resultat.....	2.973	3
	<b>RESULTAT EFTER SKAT</b>	<b>723.090</b>	<b>366</b>
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen.....	500.000	550
	Overført nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	233.707	-23
	Overført resultat.....	-10.617	-161
	Resultatdisponering i alt.....	<b>723.090</b>	<b>366</b>



## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

<u>Note</u>		<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
<b>AKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver:</b>		
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	148
	106.000	<u>148</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver:</b>		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	307
	540.733	<u>307</u>
	<b>646.733</b>	<b>455</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		
<b>Tilgodehavender:</b>		
	Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser.....	28
	13.750	<u>28</u>
	Andre tilgodehavender.....	15
	48.873	<u>15</u>
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....	5
	5.341	<u>5</u>
	<b>67.964</b>	<b>48</b>
<b>TILGODEHAVENDER I ALT</b>		
<b>Finansielle omsætningsaktiver:</b>		
	Likvide beholdninger.....	46
	54.187	<u>46</u>
	<b>122.151</b>	<b>94</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		
	<b>768.884</b>	<b>549</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>549</b>

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

2014/15  
t.kr.

Note

**PASSIVER****Egenkapital:**

4	Virksomhedskapital.....	125.000	125
4	Reserve for opskrivning efter indre værdis metode.....	375.733	142
4	Overført resultat.....	638.732	699
4	Forslag til udbytte.....	-500.000	-550

**EGENKAPITAL I ALT****639.465**      **416****Hensættelser:**

	Hensættelse til udskudt skat.....	461	0
--	-----------------------------------	-----	---

**Langfristede gældsforpligtelser:**

5	Finansieringsinstitutter.....	19.688	59
	Anden gæld.....	0	0

**LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT****19.688**      **59****Kortfristede gældsforpligtelser:**

5	Finansieringsinstitutter.....	39.375	40
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	12.125	9
	Selskabsskat.....	30.681	0
	Anden gæld.....	27.089	25

**KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT****109.270**      **74****GÆLD I ALT****128.958**      **133****PASSIVER I ALT****768.884**      **549**

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7 Eventualforpligtelser m.v.

## NOTER

		2014/15 t.kr
1	<u>Skat af årets resultat</u>	
	Beregnet skat af årets resultat.....	-1.353
	Regulering tidligere år.....	0
	Regulering udskudt skatteaktiv.....	-1.620
		<u>-2.973</u>
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT I ALT	<u>-3</u>
2	<u>Materielle anlægsaktiver</u>	Andre anlæg driftsmidler
	Anskaffelsessum primo.....	415.847
	Årets tilgang.....	0
	Årets afgang.....	0
		<u>415.847</u>
	Afskrivning primo.....	-267.847
	Afskrivning solgte aktiver.....	0
	Årets afskrivning.....	-42.000
		<u>-309.847</u>
	VÆRDI MATERIELLE AKTIVER I ALT	<u>106.000</u>
3	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>	Tilknyttede virksomheder
	Anskaffelsessum primo.....	165.000
	Årets tilgang.....	0
	Årets afgang.....	0
		<u>165.000</u>
	Værdiregulering primo.....	142.026
	Årets resultat efter skat.....	733.707
	Udbytte afsat.....	-500.000
		<u>375.733</u>
	VÆRDI TILKNYTTETDE VIRKSOMHEDER I ALT	<u>540.733</u>
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:	
	F16 Smedjen ApS (100% ejerandel)	Nom. Kapital 125.000
	Realrådgiverne Klarstrup og Sørensen ApS (50% ejerandel)	Egenkapital 311.698
		80.000
		458.070

## NOTER

4	<u>Egenkapital</u>		
	Anpartskapital.. (125 aktier á kr. 1.000).....	125.000	
	Overført resultat.....	149.349	
	Årets resultat.....	489.383	
	- hensat udbytte for året.....	0	
		638.732	
	Opskrivning tilknyttede virksomheder.....	142.026	
	Årets henlæggelse.....	233.707	
		375.733	
	 EGENKAPITAL I ALT	1.139.465	
5	<u>Langfristet gæld til realkreditinstitutter</u>		
		Langfristet	Kortfristet
	Indkøbsforeningen Sjælland.....	19.688	39.375

Restgæld efter 5 år kr. 0.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets aktiver er ikke stillet til sikkerhed for gæld eller i øvrigt pantsat.

7 Eventualforpligtelser m.v.

Der er udstedt selvskylderkaution på kr. 100.000 for datterselskabet F16 Smedjen ApS's skyld til Nordea Bank.

Koncernens danske selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for danske kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst. Samlet skat for året er beregnet til tkr. 30.

Til sikkerhed for mellemværende med Indkøbsforeningen sjælland er udstedt ejerpantebreve i maskine for anlægslån. Maskinen er opført i årsrapporten til en værdi på kr. 106.000.

Der findes herudover ingen kautions-, leasing- eller garantiforpligtelse.