

Henrik Hansen Revision ApS

Blåbærvej 5, Hørby

4300 Holbæk

Tlf.: 40 27 22 04

hhh@revisormail.com

CVR-nr.: 10 05 41 92

CVR. nr. 27120369

F16 Holding ApS

Fugledevej 16

4490 Jerslev

Årsrapport for året 2018/19

16. regnskabsår

Godkendt på ordinær
generalforsamling den 10/3 2020.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'J. Jørgensen', written over a horizontal line.

Jørn Jørgensen

Indholdsfortegnelse:

Selskabsoplysninger:.....	1
Ledelsespåtegning:.....	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab:.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Anvendt regnskabspraksis:.....	5-6
Resultatopgørelse.....	7
Balance aktiver.....	8
Balance passiver.....	9
Noter.....	10-11

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
Cvr.nr. 10054192

Pengeinstitut: Nordea Bank
Vænget 13
4400 Kalundborg

Ledelsespåtegning:

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2018/19 for F16 Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

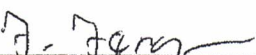
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

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

Jerslev, den 9. marts 2020

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 2018 - 30. september 2019, 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 9. marts 2020

Henrik Hansen Revision ApS

cvr.nr. 10054192

Henrik Hansen

Registreret revisor

mne434

Ledelsesberetning:

Hovedaktivitet:

Investering i virksomheder.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold:

Der har ikke i året været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter eller økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis:

Regnskabsgrundlag:

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

Det er konstateret, at indregning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder ikke har været optaget korrekt tidligere år, idet udbetalt udbytte efter disse selskabers statusdag og dette selskabs statusdag ikke er registreret korrekt. Der er herudover 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 salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Anlægsaktiver med en anskaffelsessum under kr. 13.800 er omkostningsført.

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

Driftsmidler	5 år	restværdi kr. 0-150.000
--------------	------	-------------------------

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 beskatningsregler, 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 2018 - 30. SEPTEMBER 2019

<u>Note</u>		<u>2017/18</u> <u>t.kr</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	31.802
		42
1	Afskrivninger anlægsaktiver.....	-34.000
		-52
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-2.198
		-10
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	200.804
		647
	Finansielle indtægter.....	0
		0
	Finansielle omkostninger.....	-4.583
		-1
	RESULTAT FØR SKAT	194.023
		636
2	Skat af årets resultat.....	566
		2
	RESULTAT EFTER SKAT	194.589
		638
	Forslag til resultatdisponering:	
	Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen.....	108.000
		600
	Overført nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	804
		-53
	Overført resultat.....	85.785
		91
	Resultatdisponering i alt.....	194.589
		638

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019

<u>Note</u>		<u>2017/18</u> t.kr.
AKTIVER		
Materielle anlægsaktiver:		
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	60
	514.860	<u>60</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	558
	558.642	<u>558</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>618</u>
Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser.....	16
	16.000	16
	Andre tilgodehavender.....	13
	119.539	13
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....	52
	57.284	<u>52</u>
	TILGODEHAVENDER I ALT	<u>81</u>
Finansielle omsætningsaktiver:		
	Likvide beholdninger.....	130
	16.568	<u>130</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>211</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>829</u></u>
	<u>1.282.893</u>	

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019

<u>Note</u>		<u>2017/18</u> t.kr.
PASSIVER		
Egenkapital:		
4	Virksomhedskapital.....	125.000 125
4	Reserve for opskrivning efter indre værdis metode.....	393.642 393
4	Overført resultat.....	355.245 269
4	Forslag til udbytte.....	<u>0 0</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>873.887 787</u>
Hensættelser:		
	Hensættelse til udskudt skat.....	<u>1.081 0</u>
Langristet gældsforpligtelser:		
	Finansieringsinstitutter.....	<u>320.975 0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:		
	Finansieringsinstitutter.....	45.850 0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	15.218 9
	Selskabsskat.....	2.880 7
	Anden gæld.....	<u>23.001 26</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>86.949 42</u>
	GÆLD I ALT	<u>407.924 42</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.282.892 829</u>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Eventualforpligtelser m.v.

NOTER

		2017/18
		t.kr
1	<u>Skat af årets resultat</u>	
	Beregnet skat af årets resultat.....	-9.849
	Regulering tidligere år.....	0
	Regulering udskudt skatteaktiv.....	9.283
		<u>-4</u>
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT I ALT	<u><u>-566</u></u>
2	<u>Materielle anlægsaktiver</u>	
		Andre anlæg
		driftsmidler
	Anskaffelsessum primo.....	467.307
	Årets tilgang.....	489.100
	Årets afgang.....	0
		<u>956.407</u>
	Afskrivning primo.....	-407.547
	Afskrivning solgte aktiver.....	0
	Årets afskrivning.....	-34.000
		<u>-441.547</u>
	VÆRDI MATERIELLE AKTIVER I ALT	<u><u>514.860</u></u>
3	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>	
		Tilknyttede
		virksomheder
	Anskaffelsessum primo.....	165.000
	Årets tilgang.....	0
	Årets afgang.....	0
		<u>165.000</u>
	Værdiregulering primo.....	392.838
	Årets resultat efter skat.....	200.804
	Udbytte udbetalt 2019.....	-200.000
		<u>393.642</u>
	VÆRDI TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER I ALT	<u><u>558.642</u></u>
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:	
		<u>Nom. Kapital</u>
	F16 Smedjen ApS (100% ejerandel)	125.000
	Realrådgiverne Klarstrup og Sørensen ApS (50% ejerandel)	80.000
		<u>Egenkapital</u>
		281.802
		553.680

NOTER

4	<u>Egenkapital</u>	
	Anpartskapital.. (125 aktier á kr. 1.000).....	125.000
	Overført resultat.....	269.460
	Årets resultat.....	193.785
	- ekstraordinært udbytte for året.....	-108.000
		355.245
	Opskrivning tilknyttede virksomheder.....	392.838
	Årets henlæggelse.....	804
		393.642
	 EGENKAPITAL I ALT	 873.887

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

6 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. 0.

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