

Fakse Ladeplads Invest ApS

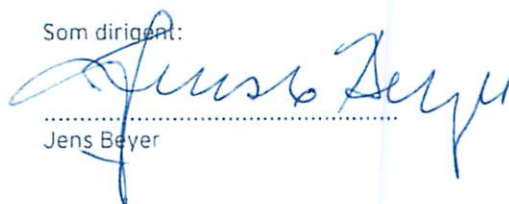
Vestre Gade 18, 2605 Brøndby

CVR-nr. 27 20 15 98

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 31. maj 2016

Som dirigent:



Jens Beyer



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Fakse Ladeplads Invest 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 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 31. maj 2016

Direktion:



Jens Erik Beyer

Bestyrelse:



Ole Elverdam Borch
formand

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Fakse Ladeplads Invest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fakse Ladeplads Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 vurderingen 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 med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Regnskabet for 2015 for kapitalandele i associeret virksomhed foreligger ikke. Vi har derfor ikke mulighed for at udtrykke revisionskonklusion om kapitalandele og indtægter herfra.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab, idet selskabet har tabt mere end 50 % af selskabskapitalen.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Esbjerg, den 31. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Henry Heiberg
statsaut. revisor



Kim A. Junk
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Fakse Ladeplads Invest ApS
Adresse, postnr., by	Vestre Gade 18, 2605 Brøndby
CVR-nr.	27 20 15 98
Hjemstedskommune	Brøndby
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Ole Elverdam Borch, formand
Direktion	Jens Erik Beyer
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Havnegade 33, 6700 Esbjerg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive investerings- og rådgivningsvirksomhed samt anden stående virksomhed i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på -908.839 kr. mod 1.413.646 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på -8.999.575 kr.

Selskabet har i 2016 solgt sin andel i K/S Gertraudenstrasse/Fisherinsel. Salgssum og forskellige andre forhold samt regnskab for 2015 foreligger ikke.

Selskabet har tabt sin egenkapital, hvorfor ledelsen vil indkalde til særskilt generalforsamling med henblik på, at generalforsamlingen redegør for selskabets økonomiske stilling og om fornødent stiller forslag om foranstaltninger, der bør træffes.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser, jfr. ovenfor om salg af kapitalandel.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttofortjeneste/bruttotab	-850.000	22.500
2	Personaleomkostninger	0	0
	Resultat af primær drift	-850.000	22.500
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	1.489.703
	Finansielle indtægter	21	143
	Finansielle omkostninger	-58.860	-98.700
	Resultat før skat	-908.839	1.413.646
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-908.839	1.413.646
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-908.839	1.413.646
		-908.839	1.413.646

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
3	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.554.468	1.554.468
		<u>1.554.468</u>	<u>1.554.468</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.554.468</u>	<u>1.554.468</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	62.374	62.352
		<u>62.374</u>	<u>62.352</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>62.374</u>	<u>62.352</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.616.842</u>	<u>1.616.820</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
4	Selskabskapital	1.225.000	1.225.000
	Overført resultat	-10.224.575	-9.315.736
	Egenkapital i alt	<u>-8.999.575</u>	<u>-8.090.736</u>
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	0	615.000
		<u>0</u>	<u>615.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	283.000	332.000
	Kreditinstitutter i øvrigt	1.214.335	1.214.335
	Gæld til tilknyttede virksomheder	14.063	14.064
	Anden gæld	9.105.019	7.532.157
		<u>10.616.417</u>	<u>9.092.556</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>10.616.417</u>	<u>9.707.556</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.616.842</u>	<u>1.616.820</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 5 Sikkerhedsstillelser
- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 7 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	1.225.000	-9.315.736	-8.090.736
Årets resultat	0	-908.839	-908.839
Egenkapital 31. december 2015	<u>1.225.000</u>	<u>-10.224.575</u>	<u>-8.999.575</u>

Selskabet har tabt sin egenkapital, hvorfor ledelsen vil indkalde til særskilt generalforsamling med henblik på, at generalforsamlingen redegør for selskabets økonomiske stilling og om fornødent stiller forslag om foranstaltninger, der bør træffes.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fakse Ladeplads Invest ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i associerede virksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle indtægter og omkostninger

De finansielle poster indeholder renteindtægter og omkostninger samt gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg og fradrag vedrørende prioritetsgæld m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i de tilknyttede og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

2 Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte.

3 Finansielle anlægsaktiver

kr.	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>
Kostpris 1. januar 2015	4.639.800
Kostpris 31. december 2015	4.639.800
Værdireguleringer 1. januar 2015	-3.085.332
Værdireguleringer 31. december 2015	-3.085.332
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.554.468</u>

kr.	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Associerede virksomheder				
K/S Gertraudenstrasse/Fischerinsel	Berlin	8,00 %	1.554.468	0

4 Selskabskapital

Selskabskapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:

kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Saldo primo	1.225.000	1.225.000	0	0	0
Kapitalforhøjelse	0	0	1.225.000	225.000	125.000
Kapitalnedsættelse	0	0	0	1.000.000	100.000
	<u>1.225.000</u>	<u>1.225.000</u>	<u>1.225.000</u>	<u>1.225.000</u>	<u>225.000</u>

5 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der stillet solidarisk selvskyldnerkaution af Fikiria A/S.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Fikiria A/S samt søsterselskaber. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskabet samt søsterselskaberne for selskabsskat indenfor sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst m.v. vil kunne medføre, at hæftelsen udgør et større beløb.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Nærtstående parter

Fakse Ladeplads Invest ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Fikiria A/S	Vestre Gade 18, 2605 Brøndby