

F.A.C. Holding ApS

Ellebakkevej 1C

Ellekilde

3140 Ålgårde

CVR-nr. 27 41 08 55

Årsrapport for perioden

1. juli 2015 til 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 28. september 2016

Grethe Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for F.A.C. Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ålsgårde, den 13. september 2016

Direktion

Grethe Andersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i F.A.C. Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for F.A.C. Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Hillerød, den 13. september 2016

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
CVR-nr. 17 52 43 05

Stig Skovly
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

F.A.C. Holding ApS
Ellebakkevej 1C
Ellekilde
3140 Ålsgårde

Telefon: 49708577
E-mail: Ellebakkevej@gmail.com

CVR-nr.: 27 41 08 55
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Helsingør

Direktion

Grethe Andersen, direktør

Revisor

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
Rønnevangsalle 6
3400 Hillerød

Pengeinstitut

Danske Bank
Stengade 57B
3000 Helsingør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde aktier og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 558.790, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 9.513.932.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for F.A.C. Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger og grunde	50 år	1.500.000 kr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Værdipapirerne måles til dagsværdi (kursværdien på balancedagen). Årets ændring i værdipapirernes samlede kursværdi indregnes med et beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Bruttofortjeneste		49.455	38.630
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1	<u>-14.180</u>	<u>-14.180</u>
Resultat før finansielle poster		35.275	24.450
Finansielle indtægter		223.866	700.151
Finansielle omkostninger		<u>-969.615</u>	<u>-850</u>
Resultat før skat		-710.474	723.751
Skat af årets resultat	2	<u>151.684</u>	<u>-173.736</u>
Årets resultat		<u>-558.790</u>	<u>550.015</u>
Foreslået udbytte		50.600	49.900
Overført overskud		<u>-609.390</u>	<u>500.115</u>
		<u>-558.790</u>	<u>550.015</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>2.166.460</u>	<u>2.180.640</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>2.166.460</u>	<u>2.180.640</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>5.752.178</u>	<u>5.761.588</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>5.752.178</u>	<u>5.761.588</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>7.918.638</u>	<u>7.942.228</u>
Udskudt skatteaktiv		151.684	0
Selskabsskat		<u>60.308</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>211.992</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>1.429.586</u>	<u>2.461.876</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.641.578</u>	<u>2.461.876</u>
Aktiver i alt		<u>9.560.216</u>	<u>10.404.104</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overkurs ved emission		6.250	6.250
Overført resultat		9.332.082	9.941.473
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>50.600</u>	<u>49.900</u>
Egenkapital	4	<u>9.513.932</u>	<u>10.122.623</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.564	102
Selskabsskat		0	224.503
Anden gæld		<u>39.720</u>	<u>56.876</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>46.284</u>	<u>281.481</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>46.284</u>	<u>281.481</u>
Passiver i alt		<u>9.560.216</u>	<u>10.404.104</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
1 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>14.180</u>	<u>14.180</u>
	<u>14.180</u>	<u>14.180</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	173.736
Årets udskudte skat	<u>-151.684</u>	<u>0</u>
	<u>-151.684</u>	<u>173.736</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. juli 2015		<u>2.209.000</u>
Kostpris 30. juni 2016		<u>2.209.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015		28.360
Årets afskrivninger		<u>14.180</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016		<u>42.540</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		<u>2.166.460</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabska- pital	Overkurs ved emission	Overført re- sultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	6.250	9.941.472	49.900	10.122.622
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-49.900	-49.900
Årets resultat	0	0	-609.390	50.600	-558.790
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	6.250	9.332.082	50.600	9.513.932