

FAQ Holding ApS

Dorfvej 62, 9330 Dronninglund
CVR-nr. 28 84 20 23

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 15.02.16

Finn Gertov
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Anvendt regnskabspraksis	8 - 10
Noter	11

Selskabet

FAG Holding ApS
Dorfvej 62
Jordbroen
9330 Dronninglund
Telefon: 98 84 31 67
Hjemsted: Brønderslev
CVR-nr.: 28 84 20 23

Bestyrelse

Finn Gertov, formand
Birgitte Bødker
Anne Berg Gertov

Direktion

Finn Gertov

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for FAG Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og vi skal bekræfte, at vi har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Dronninglund, den 27. januar 2016

Direktionen

Finn Gertov

Bestyrelsen

Finn Gertov
Formand

Birgitte Bødker

Anne Berg Gertov

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i FAG Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for FAG Holding ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 27. januar 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jørgen Jakobsen

Statsaut. revisor

Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre eksterne omkostninger	-14.355	-22.030
Bruttotab	-14.355	-22.030
Andre finansielle indtægter	1.029.135	777.586
Andre finansielle omkostninger	-240.336	-104.533
Resultat før skat	774.444	651.023
Skat af årets resultat	-183.935	-160.720
Årets resultat	590.509	490.303

Forslag til resultatdisponering

Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overført resultat	489.309	390.503
I alt	590.509	490.303

	31.12.15 DKK	31.12.14 DKK
AKTIVER		
Note		
Andre værdipapirer og kapitalandele	7.805.085	7.060.924
Finansielle anlægsaktiver i alt	7.805.085	7.060.924
Anlægsaktiver i alt	7.805.085	7.060.924
Andre tilgodehavender	30.422	0
Tilgodehavender i alt	30.422	0
Likvide beholdninger	742.132	1.061.924
Omsætningsaktiver i alt	772.554	1.061.924
Aktiver i alt	8.577.639	8.122.848
PASSIVER		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	8.223.618	7.734.309
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
2 Egenkapital i alt	8.449.818	7.959.109
Selskabsskat	117.074	151.650
Anden gæld	10.747	12.089
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	127.821	163.739
Gældsforpligtelser i alt	127.821	163.739
Passiver i alt	8.577.639	8.122.848

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier 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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i investering i værdipapirer

2. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>			
Saldo pr. 01.01.14	125.000	7.343.806	98.400
Betalt udbytte	0	0	-98.400
Forslag til resultatdisponering	0	390.503	99.800
Saldo pr. 31.12.14	125.000	7.734.309	99.800

Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15

Saldo pr. 01.01.15	125.000	7.734.309	99.800
Betalt udbytte	0	0	-99.800
Forslag til resultatdisponering	0	489.309	101.200
Saldo pr. 31.12.15	125.000	8.223.618	101.200

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.