

FCG INVEST ApS

Rahbeks Alle 32, st th
1801 Frederiksberg C

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

16/05/2017

Frode Christian Greisen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	FCG INVEST ApS Rahbeks Alle 32, st th 1801 Frederiksberg C
	CVR-nr: 29133425
	Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Jyske Bank A/S Vesterbrogade 9 1780 København V
Revisor	REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB FLEMMING JUHL NIELSEN Avderødvej 10 2980 Kokkedal DK Danmark
	CVR-nr: 14135308
	P-enhed: 1000686446

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport og afgivet ledelsesberetning for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for FCG Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet efter vor opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som beretningen omhandler.

Årsrapporten godkendes af direktionen og indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 16/05/2017

Direktion

Frode Christian Greisen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i FCG INVEST ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for FCG INVEST ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Selskabets regnskab er aflagt med fortsat drift for øje. Direktionen har i forbindelse med regnskabsaflæggelsen vurderet, hvorvidt det er velbegrunderet, at going-concern forudsætningen lægges til grund ved regnskabsaflæggelsen. Direktionen har på baggrund af forventninger til fremtiden, herunder forventninger til fremtidige cash flow og de givne likviditetstilsagn fra selskabets kapitalejere, fundet det for ansvarligt at lægge going-concern forudsætningen til grund for regnskabsaflæggelsen. Vi er enige med ledelsen og henviser til ledelsesberetningen samt

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med fondslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Avderød, 16/05/2017

Flemming Juhl Nielsen

Registreret Revisor

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB FLEMMING JUHL NIELSEN

CVR: 14135308

Ledelsesberetning

Selskabets formål

Selskabets formål er handel med værdipapirer.

Hovedaktiviteter

Selskabet beskæftiger sig primært med køb & salg af værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat efter skat på kr. 191.330.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 7.009.187.

Selskabet har en egenkapital på kr. -1.231.750.

Årets resultat anses for at være utilfredsstillende.

Selskabets regnskab er aflagt med fortsat drift for øje. Ledelsen forventer at anpartskapitalen reetableres i for af forbedret indtjening. Skulle det blive nødvendigt med kapitaltilførsel i selskabet vil dette blive overvejet.

Selskabets anpartshaver indestår for at selskabets drift - & likviditet opretholdes på trods af negativ egenkapital.

Ingen kreditorer vil således lide tab som følge af manglende likviditet.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter direktionens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger i resultatopgørelsen.

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 der er sandsynligt at selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris. Der foretages vurdering af debitorernes solvens. Beløb som skønnes at være dubiøse er udgiftsført som hensættelse til tab på debitorer og hensættelsen er modregnet direkte i værdien af debitorer.

Værdipapirer og kapitalandele (børsnoterede)

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfattende børsnoterede obligationer og aktier og andre værdipapirer, måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Værdipapirer og kapitalandele (unoterede)

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfattende unoterede anparter, aktier og andre værdipapirer, måles til kostprisen på balancedagen. Unoterede værdipapirer måles til kostpris. Unoterede værdipapirer er nedskrevet til indre værdi såfremt denne er lavere end kostprisen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst regulerete for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a/contoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles tilsvarende til nettorealisationsværdi svarende til den værdi, de forventes at kunne realiseres til. Kan udskudte skatteaktiver alene realiseres gennem fremtidig indtjening, tillægges den fremtidige indtjening alene vægt ved vurderingen af skatteaktivet i det omfang, at der foreligger en begrundet formodning om, at denne indtjening vil kunne opnås.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopførelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til kostprisen ved låneoptagelsen. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi. Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel kostpris.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre eksterne omkostninger		-18.247	-32.976
Bruttoresultat		-18.247	-32.976
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-4.851	-4.848
Resultat af ordinær primær drift		-23.098	-37.824
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	-6.365
Andre finansielle indtægter		296.095	277.749
Øvrige finansielle omkostninger		-13.590	-842.560
Ordinært resultat før skat		259.407	-609.000
Skat af årets resultat		-68.077	136.034
Årets resultat		191.330	-472.966
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		191.330	-472.966
I alt		191.330	-472.966

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	4.851
Materielle anlægsaktiver i alt		0	4.851
Finansielle anlægsaktiver i alt			0
Anlægsaktiver i alt		0	4.851
Udsudte skatteaktiver		141.979	210.056
Tilgodehavende skat		44.833	16.721
Tilgodehavender i alt		186.812	226.777
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.806.431	6.565.699
Værdipapirer og kapitalandele i alt		6.806.431	6.565.699
Likvide beholdninger		15.944	10.530
Omsætningsaktiver i alt		7.009.187	6.803.006
Aktiver i alt		7.009.187	6.807.857

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-1.356.750	-1.548.080
Egenkapital i alt		-1.231.750	-1.423.080
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		10.000	10.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.230.937	8.220.937
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		8.240.937	8.230.937
Gældsforpligtelser i alt		8.240.937	8.230.937
Passiver i alt		7.009.187	6.807.857

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	-1.548.080	-1.423.080
Årets resultat		191.330	191.330
Egenkapital, ultimo	125.000	-1.356.750	-1.231.750

Noter

1. Oplysning om usikkerhed om going concern

Oplysning om væsentlige usikkerheder, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder.

Going Concern:

Selskabets regnskab er aflagt med fortsat drift for øje.

Ledelsen forventer at anpartskapitalen retableres i for af forbedret indtjening.

Skulle det blive nødvendigt med kapitaltilførsel i selskabet vil dette blive overvejet.

Selskabets anpartshaver indestår for at selskabets drift - & likviditet opretholdes på trods af negativ egenkapital

Ingen kreditorer vil således lide tab som følge af manglende likviditet.