

# **Faidon ApS**

**CVR nr.: 30 49 53 81**

**Arnesvej 37  
2700 Brønshøj**

## **Årsrapport 2019 (13. regnskabsår)**

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling 25. august 2020

---

Dirigent  
Henrik Sølvsten

# Indholdsfortegnelse

## **Påtegning**

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019 for Faidon ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

København, den 25. august 2020

**I direktionen:**

Henrik Sølvsten

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## *Til kapitalejerne i Faidon ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Faidon ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 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 revisorer's 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 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.

Frederiksberg, den 25. august 2020

**ADDCO P/S Godkendte Revisorer**

CVR nr. 36 46 48 52

Brian Frost Klogborg

registreret revisor

MNE nr. 13723

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Faidon ApS  
Arnesvej 37  
2700 Brønshøj

CVR nr.

30 49 53 81

Stiftet:

4. april 2007

Hjemsted:

København

Regnskabsår:

1. januar 2019 - 31. december 2019

## Direktion

Henrik Sølvsten

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive holdingvirksomhed for unoterede og noterede aktier og kapitalandele.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 445.000, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 695.948.

## Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger 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 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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

### Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes årets erhvervede udbytte.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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

### Finansielle anlægsaktiver

#### *Kapitalandele i dattervirksomheder*

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar 2019 - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Andre eksterne omkostninger		-5.000	-4.375
<b>Bruttofortjeneste</b>	1	<b>-5.000</b>	<b>-4.375</b>
Personaleomkostninger	2	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-5.000</b>	<b>-4.375</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		450.000	75.000
Finansielle indtægter	3	0	24.204
Finansielle omkostninger	4	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>445.000</b>	<b>94.829</b>
Skat af årets resultat	5	<u>0</u>	<u>775</u>
<b>Årets resultat</b>		<b>445.000</b>	<b>95.604</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		445.000	95.604
Ekstraordinært udbytte		0	0
Udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Disponeret i alt</b>		<b>445.000</b>	<b>95.604</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	438.500	170.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		223.892	223.892
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>662.392</b>	<b>393.892</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>662.392</b>	<b>393.892</b>
Andre tilgodehavender		1.001	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.001</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>41.030</b>	<b>30.557</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>42.031</b>	<b>30.557</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>704.423</b>	<b>424.449</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		570.948	125.948
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital</b>	7	<b><u>695.948</u></b>	<b><u>250.948</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.375	4.375
Gæld til associerede virksomheder		0	26.026
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		100	139.100
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld		<u>4.000</u>	<u>4.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>8.475</u></b>	<b><u>173.501</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>8.475</u></b>	<b><u>173.501</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>704.423</u></b>	<b><u>424.449</u></b>
Eventualposter m.v.	8		

# Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>1 Bruttofortjeneste</b>		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Der har ikke været ansatte i regnskabsåret.		
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Øvrige finansielle indtægter	0	24.204
	<u>0</u>	<u>24.204</u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Øvrige finansielle omkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-775
Årets regulering af udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>-775</u>

## Noter

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>6 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>			
Kostpris primo		170.000	190.000
Årets tilgang		268.500	0
Årets afgang		<u>0</u>	<u>-20.000</u>
Kostpris ultimo		<u>438.500</u>	<u>170.000</u>
Værdireguleringer primo		0	0
Årets resultatandele		0	0
Årets værdireguleringer		<u>0</u>	<u>0</u>
værdireguleringer ultimo		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u><b>438.500</b></u>	<u><b>170.000</b></u>
Tilknyttede virksomheder:	<u>Ejerandel</u>	<u>Selskabs-</u>	<u>Årets</u>
		<u>kapital</u>	<u>resultat</u>
Optimero Holding ApS	50%	<u>126.000</u>	<u>233.328</u>
		<u><b>126.000</b></u>	<u><b>233.328</b></u>
			<u>Egenkapital</u>
			<u>1.593.294</u>
			<u><b>1.593.294</b></u>

## Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>7 Egenkapital</b>		
Anpartskapital primo	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat primo	125.948	30.344
Forslag til årets resultatfordeling	<u>445.000</u>	<u>95.604</u>
Overført resultat ultimo	<u>570.948</u>	<u>125.948</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>0</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u><b>695.948</b></u>	<u><b>250.948</b></u>

Selskabskapitalen består af 125.000 anpart à nominelt kr.1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

## 8 Eventualforpligtelser m.v.

### Andre eventualforpligtelser

Selskabet har ikke kontraktlige leasing-, kautions- og eventualforpligtelser eller pantsatte aktiver.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Henrik Sølvsten

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-313075091082  
Tidspunkt for underskrift: 26-08-2020 kl.: 09:04:57  
Underskrevet med NemID

## Henrik Sølvsten

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-313075091082  
Tidspunkt for underskrift: 26-08-2020 kl.: 09:04:57  
Underskrevet med NemID

## Brian Frost Klogborg

---

Som Revisor NEM ID  
RID: 14756073  
Tidspunkt for underskrift: 26-08-2020 kl.: 09:16:13  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: df47ca0dXUU240391117

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).