

Fastlink Holding ApS
CVR-nr. 30549759
Frederiksberggade 2, 4.
1459 København K

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.06.2016

Dirigent

Navn: Michael Christiani Havemann

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Fastlink Holding ApS
Frederiksberggade 2, 4.
1459 København K

CVR-nr.: 30549759
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Michael Christiani Havemann

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Fastlink Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30.06.2016

Direktion

Michael Christiani Havemann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Fastlink Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fastlink Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 for 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 vurdering 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 30.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Torben Skov
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er – direkte eller gennem ejerinteresser – at drive handels- og investeringsvirksomhed samt dermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 833 t.kr., mod et underskud på 690 t.kr. i regnskabsåret 2014. Selskabets aktiver udgør 4.289 t.kr. og egenkapitalen udgør (5.133) t.kr.

Selskabets moderselskab, Danchrikas Holding ApS har, givet tilsagn om, at ville opretholde og udvide de nuværende kreditfaciliteter, dog maksimalt til 600 t.kr., i takt med at finansieringsbehovet opstår. Tilsagnet er gældende til den 31. maj 2017.

Ledelsen vurderer uændret på basis heraf, at selskabet er en going concern, og at virksomhedskapitalen kan reetableres ved fremtidige overskud og/eller kapitalindskud.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Fastlink Holding ApS har med henvisning til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som forrige år.

Fundamentale fejl i tidligere år

Som følge af en fejl i datterselskabet, Fastlink ApS, er kapitalandelene forøget med t.kr 397, egenkapitalen er forøget med t.kr 397 og årets resultat er reduceret med t.kr 72.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering urealiserede koncerninterne fortjenester og tab og med fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(12.500)	(11.776)
Driftsresultat		(12.500)	(11.776)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		(819.477)	(668.582)
Andre finansielle indtægter	2	70.159	43.000
Andre finansielle omkostninger	3	(74.286)	(60.784)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(836.104)	(698.142)
Skat af ordinært resultat	4	3.492	7.242
Årets resultat		(832.612)	(690.900)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(832.612)	(690.900)
		(832.612)	(690.900)

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.249.952	1.690.080
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>1.249.952</u>	<u>1.690.080</u>
Anlægsaktiver		<u>1.249.952</u>	<u>1.690.080</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.031.997	1.715.419
Tilgodehavende selskabsskat		3.492	0
Tilgodehavender		<u>3.035.489</u>	<u>1.715.419</u>
Likvide beholdninger		<u>3.219</u>	<u>40.080</u>
Omsætningsaktiver		<u>3.038.708</u>	<u>1.755.499</u>
Aktiver		<u><u>4.288.660</u></u>	<u><u>3.445.579</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>(5.257.817)</u>	<u>(4.804.554)</u>
Egenkapital		<u>(5.132.817)</u>	<u>(4.679.554)</u>
Bankgæld		6.570.000	6.570.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.840.477	1.544.258
Anden gæld		<u>11.000</u>	<u>10.875</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.421.477</u>	<u>8.125.133</u>
Gældsforpligtelser		<u>9.421.477</u>	<u>8.125.133</u>
Passiver		<u>4.288.660</u>	<u>3.445.579</u>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(5.201.887)	(5.076.887)
Rettelse af fundamentale fejl	0	397.333	397.333
Øvrige egenkapitalposter	0	379.349	379.349
Årets resultat	0	(832.612)	(832.612)
Egenkapital ultimo	125.000	(5.257.817)	(5.132.817)

Noter

1. Going concern

Selskabet har tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen, og er således omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. Ledelsen forventer at reetablere selskabets kapital ved fremtidige driftsoverskud og/eller kapitalindskud.

Selskabets moderselskab, Danchrikas Holding ApS har afgivet tilsagn om løbende at tilføre selskabet den fornødne likviditet i takt med finansieringsbehovet, dog med et max beløb på 600 t.kr., således at selskabet fortsat kan opfylde sine økonomiske forpligtelser. Tilsagnet er gældende til den 31. maj 2017.

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	70.159	43.000
	70.159	43.000
	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	64.800	38.000
Renteomkostninger i øvrigt	9.486	22.784
	74.286	60.784
	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	(7.242)
Ændring af udskudt skat	(3.492)	0
	(3.492)	(7.242)

Noter

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
5. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	9.843.406
Kostpris ultimo	9.843.406
Opskrivninger primo	(8.293.951)
Egenkapitalreguleringer	519.974
Andel af årets resultat	(819.477)
Opskrivninger ultimo	(8.593.454)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.249.952

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Dattervirksomheder:					
Fastlink ApS	København	ApS	100,00	1.249.954	(819.477)

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominal værdi kr.
6. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	125.000	1,00	125.000
	125.000		125.000

7. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med BJH Holding, Advokatanpartsselskab som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet pantsat anparter i Fastlink ApS til en nominel værdi på 200 t.kr.