

FIDANA HOLDING ApS

Ligustersvinget 3
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/04/2016

Henrik Bak Thygesen

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
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FIDANA HOLDING ApS
Ligustersvinget 3
8600 Silkeborg

CVR-nr: 30617053
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Sparekassen Kronjylland
8600 Silkeborg

Revisor REVISIONSFIRMAET HVASS A/S , GODKENDT REVISIONSSELSKAB
Storegade 25
Bjerringbro
DK Danmark
CVR-nr: 14038779
P-enhed: 1000669823

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Fidana Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 11/04/2016

Direktion

Henrik Bak Thygesen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i FIDANA HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FIDANA HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, egenkapitalopgørelse, balance 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 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 handlinger 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Bjerringbro den, 11/04/2016

Jørgen H. Hvass

Registreret revisor, FSR - danske revisorer

REVISIONSFIRMAET HVASS A/S , GODKENDT REVISIONSSELSKAB

CVR: 14038779

Ledelsesberetning

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har det seneste år haft en lavere indtjening end forrige år og dette skyldes væsentligst lavere overskud i datterselskabet Funderholme Smedie A/S.

Anvendt regnskabspraksis

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

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 har selskabet undladt, at udarbejde koncernregnskab. Der henvises i stedet til datterselskabets årsrapport.

Selskabet har valgt at indregne ledelsens forslag til udbytte som gæld i balancen jf. årsregnskabslovens § 48.

De anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter:

Resultatopgørelsen

Drift udlejningsejendom

Drift udlejningsejendom omfatter årets lejeindtægter og omkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Moderselskabet og koncernvirksomheden er sambeskattet. Selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling). Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til skattemyndighederne.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og scrapværdier:

	Brugstid	Scrapværdi
Bygninger	50-100 år	512.500 kr.
Driftsmidler	0-5 år	0 kr.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder er målt i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheden overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Egenkapital og udbytte

Foreslået udbytte er indregnet som en forpligtelse og indgår således ikke i egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen og for selskabskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre driftsindtægter		405.751	398.147
Ejendomsomkostninger		-53.930	-75.323
Bruttoresultat		351.821	322.824
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-97.096	-94.701
Andre driftsomkostninger		-8.800	-10.100
Resultat af ordinær primær drift		245.925	218.023
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		232.587	594.654
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	17.298
Øvrige finansielle omkostninger		-4.951	0
Andre finansielle omkostninger		-295.980	-225.668
Ordinært resultat før skat		177.581	604.307
Skat af årets resultat	2	-49.611	2.000
Årets resultat		127.970	606.307
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		50.600	49.900
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		32.587	173.654
Overført resultat		44.783	382.753
I alt		127.970	606.307

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		6.507.109	5.596.715
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		58.321	83.592
Materielle anlægsaktiver i alt		6.565.430	5.680.307
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.440.092	3.407.505
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	3.440.092	3.407.505
Anlægsaktiver i alt		10.005.522	9.087.812
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.389	273.570
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		200.000	0
Andre tilgodehavender		208.391	16.998
Tilgodehavender i alt		410.780	290.568
Likvide beholdninger		421.489	169.918
Omsætningsaktiver i alt		832.269	460.486
Aktiver i alt		10.837.791	9.548.298

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		206.241	173.654
Overført resultat		4.533.751	4.488.968
Egenkapital i alt		4.864.992	4.787.622
Hensættelse til udskudt skat		152.000	100.000
Hensatte forpligtelser i alt		152.000	100.000
Gæld til realkreditinstitutter		2.887.567	2.947.606
Gæld til banker		1.097.933	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	3.985.500	2.947.606
Gæld til realkreditinstitutter		120.000	120.000
Gæld til banker		70.000	912.877
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		947.994	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		646.705	630.293
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.600	49.900
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.835.299	1.713.070
Gældsforpligtelser i alt		5.820.799	4.660.676
Passiver i alt		10.837.791	9.548.298

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Bygninger	71.825	71.825
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	25.271	22.876
	97.096	94.701

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Skattetilgodehavende datterselskab	-2.389	0
Ændring af udskudt skat	52.000	2.000
	49.611	2.000

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Navn: Funderholme Smedie A/S
 Hjemsted: Silkeborg Kommune
 Ejerandel: 100 %
 Nominel kapital: Kr. 600.000

	2015 kr.	2014 kr.
Anskaffelsessum		
Funderholme Smedie A/S	3.233.851	3.233.851
Værdiregulering primo	173.654	-421.000
Udloddet udbytte	-200.000	0
Årets resultat	232.587	594.654
Værdiregulering ultimo	206.241	173.654
Bogført værdi ultimo	3.440.092	3.407.505

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Gæld efter 5 år kr. 3.207.000.

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er finansiering, investering samt eje aktier og anparter i andre selskaber.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser udover udskudt skat.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har overfor Sparekassen Kronjylland stillet ejerpant på kr. 2.000.000 i Funderholmevej 10.

Der er på ejendommen Funderholmevej 10 tinglyst selskabets prioritetsgæld.

Regnskabsmæssig værdi af ejendomme udgør kr. 6.507.109.