



Piaster Revisorerne
vi giver bedre råd

Fatoca Holding ApS

CVR-nr. 30 98 72 33

Industrihegnet 7
4030 Tune

Årsrapport 2015/16

(regnskabsperiode 1. maj 2015 - 30. april 2016)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 28. september 2016

Niels Carlsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Fatoca Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tune, den 28. september 2016

I direktionen:



Niels Carlsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Fatoca Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fatoca Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 fejl-information, 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 (fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

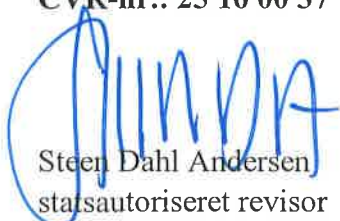
Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Birkerød, den 28. september 2016

Piaster Revisorerne,
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 25 16 00 37



Steen Dahl Andersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Fatoca Holding ApS Industrihegnet 7 4030 Tune
	CVR-nr.: 30 98 72 33
	Stiftet: 1. oktober 2007
	Hjemsted: Roskilde
	Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Direktion	Niels Carlsen
Revisor	Piaster Revisorerne, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Abildgårdsparken 8A 3460 Birkerød

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje kapitalandele i Fatoca Tagdækning ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2015/16	2014/15
Andre eksterne omkostninger		-10.468	-10.136
Driftsresultat		-10.468	-10.136
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede	1	400.000	500.000
Finansielle indtægter		395.743	1.611.882
Ordinært resultat før skat		785.275	2.101.746
Skat af årets resultat	2	-86.773	-380.000
Årets resultat		698.502	1.721.746
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		348.502	1.371.746
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		350.000	350.000
Disponeret i alt		698.502	1.721.746

Balance pr. 30. april

Aktiver

	Note	2016	2015
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.850.000	1.850.000
Finansielle anlægsaktiver	3	1.850.000	1.850.000
Anlægsaktiver		1.850.000	1.850.000
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		12.848	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		125.598	161.257
Kortfristede tilgodehavender		138.446	161.257
Værdipapirer og kapitalandele		5.400.795	5.214.606
Likvide beholdninger		115.978	425.201
Omsætningsaktiver		5.655.219	5.801.064
Aktiver i alt		7.505.219	7.651.064

Balance pr. 30. april

Passiver

	Note	2016	2015
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		6.893.165	6.544.663
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		350.000	350.000
Egenkapital	4	7.368.165	7.019.663
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	148.409
Selskabsskat		132.054	477.992
Kortfristede gældsforpligtelser		137.054	631.401
Gældsforpligtelser		137.054	631.401
Passiver i alt		7.505.219	7.651.064

Noter

	2015/16	2014/15		
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Udbytte fra Fatoca Tagdækning ApS	400.000	500.000		
	400.000	500.000		
2 Skat af årets resultat				
Skat af ordinært resultat	84.744	376.400		
Korrektion af skat tidligere år	2.029	3.600		
	86.773	380.000		
	2016	2015		
3 Finansielle anlægsaktiver				
<i>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</i>				
Kostpris 1. maj	2.417.068	2.417.068		
Kostpris 30. april	2.417.068	2.417.068		
Værdireguleringer 1. maj	-567.068	-567.068		
Årets opskrivninger	0	0		
Værdireguleringer 30. april	-567.068	-567.068		
Regnskabsmæssig værdi 30. april	1.850.000	1.850.000		
Informationer, jf. seneste årsregnskab				
	Ejerandel	Selskabs- kapital	Årets resultat	Egenkapital
Fatoca Tagdækning ApS, CVR-nr. 67 45 48 12	100%	210.000	479.305	1.524.625

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
4 Egenkapital		
Anpartskapital 1. maj	125.000	125.000
Anpartskapital 30. april	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat 1. maj	6.544.663	5.172.917
Forslag til årets resultatfordeling	348.502	1.371.746
Overført resultat 30. april	<u>6.893.165</u>	<u>6.544.663</u>
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. maj	350.000	350.000
Udbetalt udbytte	-350.000	-350.000
Forslag til årets resultatfordeling	<u>350.000</u>	<u>350.000</u>
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 30. april	<u>350.000</u>	<u>350.000</u>
Egenkapital 30. april	<u>7.368.165</u>	<u>7.019.663</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Selskabet har i relation til indregning af sambeskatningsforpligtelser foretaget ændring af

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Udbytte fra tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes udbytte fra tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder deklareret i regnskabsåret.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, , realiserede og urealiserede kursgevinst og –tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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 tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris med fradrag af nedskrivning. Hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien nedskrives til denne lavere værdi. Kostprisen nedskrives i det omfang, udloddet udbytte overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsestidspunktet.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nominel værdi.