

**Investeringselskabet Fyn ApS
Søndervangen 6
5260 Odense S**

CVR-nummer: 31153670

**ÅRSRAPPORT
1. januar 2015 til 31. december 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/5 2016



Dirigent

Investeringselskabet Fyn ApS
INDHOLDSFORTEGNELSE

Erklæringer	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Investeringselskabet Fyn ApS
LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Investeringselskabet Fyn ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense S, den 25. februar 2016

Direktion



Jess Stig Bøge Henriksen

Investeringselskabet Fyn ApS
REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Investeringselskabet Fyn ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Investeringselskabet Fyn ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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 revisors 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.

Odense C, den 25. februar 2016

CVR 11 88 54 97

KJ Bogføringsservice ApS


Knerk Johansen

Investeringselskabet Fyn ApS
SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Investeringselskabet Fyn ApS Søndervangen 6 5260 Odense S
	CVR-nr.: 31 15 36 70
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2.
Direktion	Jess Stig Bøge Henriksen
Hovedaktivitet	Handel og beslægtede virksomhed, samt investeringer

Investeringselskabet Fyn ApS
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Investeringselskabet Fyn ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af renteindtægter fra pantebrev, tab og fortjenester ved salg af pantebreve.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger ved forvaltning af pantebreve, køb og salg af pantebreve mv.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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 kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i

Investeringselskabet Fyn ApS
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Andre værdipapirer

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse pantebreve forstås pantebrevenes resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg/fradrag af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskursen.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Investeringselskabet Fyn ApS
RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	95.013	35
Andre finansielle indtægter	1	0
1 Andre finansielle omkostninger.....	-350.627	-69
RESULTAT FØR SKAT	-255.613	-34
2 Skat af årets resultat.....	-10.634	7
ÅRETS RESULTAT	-266.247	-27
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-266.247	-27
DISPONERET I ALT	-266.247	-27

Investeringselskabet Fyn ApS
BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014 tkr.
Udskudt skatteaktiv	8.424	19
Andre værdipapirer og kapitalandele	926.036	1.251
Andre tilgodehavender	250.000	250
Finansielle anlægsaktiver	1.184.460	1.520
ANLÆGSAKTIVER.....	1.184.460	1.520
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	40.967	33
Andre tilgodehavender	89.498	98
Tilgodehavender	130.465	131
Likvide beholdninger	7.001	17
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	137.466	148
AKTIVER.....	1.321.926	1.668

Investeringselskabet Fyn ApS
BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014 tkr.
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat	-52.029	214
3 EGENKAPITAL	72.971	339
Anden gæld	215.919	216
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	12.500	13
Langfristede gældsforpligtelser	228.419	229
Kreditinstitutter	1.020.536	1.101
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	-1
Kortfristede gældsforpligtelser	1.020.536	1.100
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.248.955	1.329
PASSIVER	1.321.926	1.668
 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Investeringselskabet Fyn ApS

NOTER

	2015	2014 tkr.
1 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter.....	62.243	69
Værdiregulering, finansielle anlægsaktiver.....	288.384	0
Andre finansielle omkostninger i alt.....	350.627	69
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	0	-8
Regulering af udskudt skat.....	10.634	0
Regulering af tidligere års skat.....	0	1
Skat af årets resultat i alt.....	10.634	-7

	Primo	Forslag til re- sultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	214.218	-266.247	-52.029
	339.218	-266.247	72.971

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabs bankgæld kr. 1.020.536 er stillet pantebrevsbeholdning på nom. 1.332.363