

Fabrika Holding ApS

Furvej 8

8940 Randers SV

CVR-nr. 33573766

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2016

Jens Jeppesen Amdisen
Dirigent

Fabrika Holding ApS

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Fabrika Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Fabrika Holding ApS Furvej 8 8940 Randers SV
CVR-nr.	33573766
Hjemsted	Randers
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Jens Jeppesen Amdisen, Direktør Kaspar Mikkelsen, Direktør
Revisor	LDM Revision Registreret Revisionsanpartsselskab Porschevej 3, 1. 7100 Vejle CVR-nr.: 19553876

Fabrika Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Fabrika Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, den 10. maj 2016

Direktion

Jens Jeppesen Amdisen
Direktør

Kaspar Mikkelsen
Direktør

Fabrika Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Fabrika Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Fabrika Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Vejle, den 10. maj 2016

LDM Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 19553876

Hans-Erik Pedersen, CMA

Registreret revisor

Fabrika Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Fabrika Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

Fabrika Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Fabrika Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Administrationsomkostninger		-4.464	-3.450
RESULTAT FØR FINANSIERING		-4.464	-3.450
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		760.852	0
ÅRETS RESULTAT		756.388	-3.450
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		200.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		760.852	0
Overført resultat		-204.464	-3.450
		756.388	-3.450

Fabrika Holding ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	868.028	125.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>868.028</u>	<u>125.000</u>
Anlægsaktiver		<u>868.028</u>	<u>125.000</u>
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder		200.000	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		18.378	22.842
Tilgodehavender		<u>218.378</u>	<u>22.842</u>
Omsætningsaktiver		<u>218.378</u>	<u>22.842</u>
Aktiver		<u>1.086.406</u>	<u>147.842</u>

Fabrika Holding ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3	368.028	0
Overført resultat	4	438.378	67.842
Egenkapital		886.406	147.842
Udbytte for regnskabsåret		200.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser		200.000	0
Gældsforpligtelser		200.000	0
Passiver		1.086.406	147.842
Virksomhedens formål	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

2015

2014

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Fabrika A/S	Randers	100,00	1.068.028	760.852
			1.068.028	760.852

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000

3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Årets tilgang	760.852	0
Årets afgang	-200.000	0
Reserver for opskrivning, korrektion	-192.824	0
Saldo ultimo	368.028	0

4. Overført resultat

Saldo primo	67.842	71.292
Tbf. reserve for ikke indbetalt kapital	375.000	0
Årets tilgang	-204.464	-3.450
Ovf. fra opskrivning indre værdi	200.000	0
Saldo ultimo	438.378	67.842

5. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde anparter, aktier og øvrige værdipapirer, og dermed efter direktionen skøn beslægtet virksomhed.

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen