

Fabrin 04 Holding ApS

Svinget 8, 3.tv.
2300 København S
CVR nr. 33 59 39 88

Årsrapport 2017

Godkendt på generalforsamlingen
den 12/6 2018

Henrik Fabrin
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Fabrin 04 Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12. juni 2018

Direktion

Henrik Fabrin

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Fabrin 04 Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Fabrin 04 Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017 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 og FSR - danske revisors Etiske 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, den 12. juni 2018

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr.: 17 87 10 80

Klaus Arvad Johansen
Registreret revisor
mne11348

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Fabrin 04 Holding ApS
Svinget 8, 3.tv.
2300 København S

Telefon: 26 71 58 45
E-mail: Henrikfabrin@gmail.com

CVR-nr.: 33 59 39 88
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Henrik Fabrin

Pengeinstitut

Nordea
Hjallesevej 126
5230 Odense M

Revisor

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
Børstenbindervej 12B
5230 Odense M

LEDELSESBERETNING**Væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Fabrin 04 Holding ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 tilbageforsler 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjeneste/-tab består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer samt andre eksterne omkostninger”.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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 a'contoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER

	2017	2016
BRUTTOTAB	-7.338	-11.370
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	0	-26.867
Andre finansielle indtægter	9.143	1.422
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	2.495	656
Andre finansielle omkostninger	-4	-4
RESULTAT FØR SKAT	4.296	-36.163
ÅRETS RESULTAT	4.296	-36.163
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	52.900	51.700
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-144.651	-26.867
Overført resultat	96.047	-60.996
DISPONERET I ALT	4.296	-36.163

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2017	2016
AKTIVER		
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.000	2.000
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	100.000	144.650
Andre værdipapirer og kapitalandele	186.000	186.000
Finansielle anlægsaktiver	287.000	332.650
ANLÆGSAKTIVER	287.000	332.650
 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	 28.917	 202.078
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	355.799	225.600
Andre tilgodehavender	195.250	0
Tilgodehavender	579.966	427.678
Andre værdipapirer og kapitalandele	150.260	0
Værdipapirer og kapitalandele	150.260	0
Likvide beholdninger	427.847	732.146
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.158.073	1.159.824
 AKTIVER	 1.445.073	 1.492.474

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2017	2016
PASSIVER		
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	144.651
Overført resultat	1.255.569	1.159.523
Forslag til udbytte for regnskabsåret	52.900	51.700
3 EGENKAPITAL.....	1.388.469	1.435.874
Anden gæld.....	5.004	5.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	51.600	51.600
Kortfristede gældsforpligtelser.....	56.604	56.600
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	56.604	56.600
PASSIVER	1.445.073	1.492.474
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017	2016
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	2.000	0
Tilgang i årets løb	-1.000	2.000
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2017	1.000	2.000
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	1.000	2.000
	<hr/>	<hr/>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Northeast IVS	København	100%

NOTER

	2017	2016
2 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo.....	28.000	28.000
Tilgang i årets løb	100.000	0
Afgang i årets løb.....	-28.000	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2017	100.000	28.000
	<hr/>	<hr/>
Værdiregulering, primo.....	116.650	651.017
Årets resultatandele	0	-26.867
Kapitalregulering i perioden.....	-116.650	0
Udloddet udbytte.....	0	-507.500
	<hr/>	<hr/>
Værdiregulering 31. december 2017	0	116.650
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	100.000	144.650
	<hr/>	<hr/>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således

	Hjemsted	Ejerandel
BotXo IVS	København	45 %

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
3 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	80.000	0	0	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	144.651	0	-144.651	0
Overført resultat.....	1.159.522	0	96.047	1.255.569
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	51.700	-51.700	52.900	52.900
	<u>1.435.873</u>	<u>-51.700</u>	<u>4.296</u>	<u>1.388.469</u>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Garantiforpligtelser:	Ingen
Kautionsforpligtelser:	Ingen
Huslejeforpligtelser:	Ingen
Leasingforpligtelser:	Ingen

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i koncernen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, rente og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2017 kr. 0. Eventuelle korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

12. juni 2018

KJ/BK/1

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Henrik Fabrin

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-670422531617

Tidspunkt for underskrift: 12-06-2018 kl.: 15:44:43

Underskrevet med NemID

NEM ID

Klaus Johansen

Som Revisor

RID: 1077104994762

Tidspunkt for underskrift: 12-06-2018 kl.: 15:47:59

Underskrevet med NemID

NEM ID

Henrik Fabrin

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-670422531617

Tidspunkt for underskrift: 12-06-2018 kl.: 17:19:51

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 6b7ede5cyKHM11685377