

Fjærå Holding ApS
Kurlandsgade 20, 4 th.
2300 København S

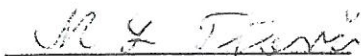
CVR-NR. 33 78 58 01

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

(4. REGNSKABSÅR)

Forelagt og godkendt på generalforsamlingen.

København, den 17. 7. 2016



Dirigent - Michael Leslie Fjærå

INDHOLDSFORTEGNELSE**SIDE**

Selskabsoplysninger	1
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Årsregnskab 1. januar 2015 - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

LEDELSESBERETNING**Selskabsoplysninger**

Fjærå Holding ApS
Kurlandsgade 20, 4 th.
2300 København S

Binavne: FJAERAA HOLDING APS
SOKKEBUTIKKEN APS
SOKKER APS
SOKKER.DK APS

CVR NR: 33 78 58 01
Stiftet: 1. juli 2011
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Bestyrelse:
Ingen

Direktion:
Michael Leslie Fjærå
Kurlandsgade 20, 4 th.
2300 København S

Revisor:
REV og RÅD ApS
Bymidten 80
3500 Værløse
CVR NR: 32 94 26 60

LEDELSESPÅTEGNING

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således 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 til 31. december 2015.

Ledelsen bekræfter, at selskabet opfylder kravene for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. april 2016

Direktion:


Michael Leslie Fjærå

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Fjærå Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Fjærå Holding ApS for 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet, og kan være uegnet til andet formål.

Værløse, den 27. april 2016

REV og RÅD ApS, cvr.nr. 32 94 26 60


Per Aunsbjerg Nielsen
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og iøvrigt på nedenstående nærmere beskrevne principper.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, jf. undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabsloven § 110.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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

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 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til kontorhold m.m.

Resultat af kapitalandele i datterselskaber selskaber

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursreguleringer m.m.

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, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen. Selskabet er sambeskattet med det tilknyttede selskab.

Kapitalandele i datterselskaber

Kapitalandele i disse selskaber måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af selskabernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Kapitalandele med regnskabsmæssig negativ værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse selskaber nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en ubalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivninger af kapitalandele bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra datterselskaber, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for moderselskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Omsætningsaktiver**Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

Værdipapirer

Værdipapirer består af indlandske og udenlandske noterede aktier. Værdipapirerne optages til ultimo kursen og reguleres for eventuelle valutakurser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indståender i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Selskabsskat

Aktuel skat indregnes i balancen under kortfristet gæld. Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede selskaber optages som sambeskatningsbidrag.

Udskudt skat indregnes og hensættes i balancen af alle midlertidige forskelle i regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser iøvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

Note**RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**
1. JANUAR 2015 - 31. DECEMBER 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u> T.kr
Andre eksterne omkostninger	-21.063	-11
Resultat af primær drift	-21.063	-11
4. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede selskaber	-49.629	75
1. Finansielle indtægter	55.582	7
2. Finansielle omkostninger	-10.769	-19
Resultat før skat	-25.879	52
3. Skat af årets resultat	-5.604	5
Årets resultat	-31.483	57
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser	0	0
Henlæggelse efter den indre værdis metode	-9.036	9
Overført resultat	-22.447	48
	<u>-31.483</u>	<u>57</u>

Note**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**

<u>AKTIVER</u>		2015	2014 T.kr
ANLÆGSAKTIVER			
4.	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede selskaber	239.407	319
ANLÆGSAKTIVER I ALT		239.407	319
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender:			
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	28
	Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	53.243	0
6.	Mellemregning med anpartshaver	12.481	0
	Øvrige tilgodehavender	10.258	0
3.	Tilgodehavende udskudt skat	0	0
		75.982	28
Værdipapirer		175.569	130
Likvide beholdninger		12.422	9
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		263.973	167
AKTIVER I ALT		503.380	486

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015Note**PASSIVER**5. **EGENKAPITAL**

Selskabskapital
 Nettoopskrivning efter indre værdis metode
 Overført resultat

2015**2014
T.kr**

80.000

0

151.052

80

9

174**EGENKAPITAL I ALT**231.052263**KORTFRISTET GÆLD**

3. Selskabsskat
 Sambeskatningsbidrag
 Anden gæld
 Gæld til tilknyttet virksomhed

0

5.605

3.000

263.723

23

0

3

197**KORTFRISTET GÆLD IALT**272.328223**GÆLD I ALT**272.328223**PASSIVER I ALT**503.380486

7. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser
 8. Oplysninger om usikkerheder m.v.

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET**1. Finansielle indtægter:**

	<u>2015</u>	<u>2014</u> T.kr
Aktieudbytte	2.663	1
Kursgevinst	51.829	6
Mellemregning datterselskaber	500	0
Mellemregning anpartshaver	590	0
	<u>55.582</u>	<u>7</u>

2. Finansielle omkostninger:

Kurs tab	6.190	13
Ej fradragsb. gebyr mv.	79	0
Mellemregning datterselskaber	4.500	6
	<u>10.769</u>	<u>19</u>

3. Selskabsskat:

De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.

Beregnet selskabsskat for året	5.593	-6
Regulering af skat og tillæg tidligere år samt reguleringer ifm. sambes.	11	1
Beregnet regulering udskudt skat (se nedenfor)	0	0
	<u>5.604</u>	<u>-5</u>

Udskudt skat:

Udskudt skat fremkommer som skatten af følgende poster:

Skattemæssigt underskud til fremførsel	<u>0</u>	<u>0</u>
Beregningsgrundlag	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skat primo	0	0
Udskudt skat ultimo, 22 %	<u>0</u>	<u>0</u>
Regulering udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Finansielle anlægsaktiver:**100% ejet datterselskaber:**

	Oversigt DK ApS	Fjærrå Log. ApS	Raw Pen. ApS	TineBos. ApS	Sokke But. ApS	I alt
Primo saldo	80.000		50.000	50.000	50.000	230.000
Tilgang	0	50.000				50.000
Afgang til kostpris	0		0	0	0	0
Anskaffelsessum	80.000	50.000	50.000	50.000	50.000	280.000
Reguleringer:						
Saldo primo	89.036	0	-	-	-	89.036
Udbetalt udbytte	-80.000	0	-	-	-	-80.000
Regulering	0	0	47.939	0	0	47.939
Resultat 2015	68.415	0	-97.939	-49.729	-18.315	-97.568
	77.451	0	-50.000	-49.729	-18.315	-40.593
Bogført værdi ultin	157.451	50.000	0	271	31.685	239.407

Der er tilkommet et nyt selskab i året.

5. Egenkapital:	Kapital	Resultat	Reserve for opskrivning til indre værdi	I alt
Egenkapital	80.000	173.499	9.036	262.535
Årets resultat		-31.483		-31.483
Overført til reserve		9.036	-9.036	0
Foreslået udbytte		0		0
Egenkapital ultimo	80.000	151.052	0	231.052

Selskabskapitalen er opdelt i anparter á kr. 1.000.

Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6. Anpartshaverlån

Der er i året opstået et ulovligt anpartshaverlån som snarest muligt vil blive indfriet. Lånet er opstået ved en fejl og rettes snarest.

7. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.

Selskabet er sambeskattet med datterselskaberne. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med datterselskaberne i sambeskatningen af danske selskabsskatter.

Skyldige selskabsskatter fremgår af dette årsregnskab. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatning vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Der er herudover ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantiforpligtelser.

8. Oplysning om usikkerheder m.v.

Oplysninger om usikkerheder, going concern, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder: Ingen.