

**FAEL Holding ApS**

Nylandsvej 28 B, 2690 Karlslunde

CVR-nr. 33 88 27 69

**Årsrapport for 2019/20**

9. regnskabsår

**Til Erhvervsstyrelsen**

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. januar 2021

\_\_\_\_\_  
Fredrik Juel Larsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger og erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	9

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for FAEL Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Årsrapporten er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlslunde, den 25. januar 2021

### Direktionen

Fredrik Juel Larsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i FAEL Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for FAEL Holding ApS for regnskabsåret 2019/20 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

Herning, den 25. januar 2021

### **Vistisen & Lunde**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 35 65 84 32

Jan Buskbjerg, MNE-nr. 23183

Registreret revisor

**Selskabsoplysninger**

<b>Selskabet</b>	FAEL Holding ApS Nylandsvej 28 B 2690 Karlslunde
	CVR-nr.: 33 88 27 69
	Stiftet: 25. august 2011
	Hjemstedskommune: Greve
	Regnskabsår: 1. oktober til 30. september
<b>Direktionen</b>	Fredrik Juel Larsen
<b>Revisor</b>	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning

## Beretning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har primært bestået i besiddelse af andre værdipapirer og kapitalandele.

### Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2019/20 DKK	2018/19 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-4.281</b>	<b>-1.856</b>
Finansielle indtægter	1	167.582	238.062
Finansielle omkostninger	2	<u>-904</u>	<u>-50.176</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>162.397</b>	<b>186.030</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>162.397</u></b>	<b><u>186.030</u></b>
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte for regnskabsåret		113.000	110.600
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		52.000	0
Overført resultat		<u>-2.603</u>	<u>75.430</u>
		<b><u>162.397</u></b>	<b><u>186.030</u></b>

## Balance pr. 30. september

### Aktiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Andre værdipapirer og kapitalandele		807.989	880.655
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>807.989</b>	<b>880.655</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>807.989</b>	<b>880.655</b>
Udsudte skatteaktiver	3	0	0
Andre tilgodehavender		0	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	0	487
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>487</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>146.043</b>	<b>73.093</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>146.043</b>	<b>73.580</b>
<b>Aktiver</b>		<b>954.032</b>	<b>954.235</b>

### Passiver

Anpartskapital		80.000	80.000
Overført resultat		759.532	762.135
Forslag til udbytte for regnskabsåret		113.000	110.600
<b>Egenkapital</b>	5	<b>952.532</b>	<b>952.735</b>
Anden gæld		1.500	1.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>Passiver</b>		<b>954.032</b>	<b>954.235</b>



## Noter til årsrapporten

	2019/20 DKK	2018/19 DKK
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter af andre kapitalandele og værdipapirer, der er anlægsaktiver	167.334	237.351
Andre finansielle indtægter	248	711
	<u>167.582</u>	<u>238.062</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	50.000
Andre finansielle omkostninger	904	176
	<u>904</u>	<u>50.176</u>
<b>3 Udskudte skatteaktiver</b>		
Udskudt skatteaktiv vedrører for indeværende regnskabsår skattemæssigt underskud. Udskudt skatteaktiv er nedskrevet med DKK 15.270.		
<b>4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavende hos medlemmer af direktionen:		
Saldo pr. 1. oktober	487	-17.100
Udbetalt i årets løb	0	58.883
Indbetalt i årets løb	-735	-42.007
Rente i henhold til gældende lovgivning	248	711
Saldo pr. 30. september	<u>0</u>	<u>487</u>

Tilgodehavende hos medlemmer af direktion forrentes med diskontoen tillagt 10% pa. Der er ikke aftalt opsigelsesvarsel og afdragsvilkår, ligesom der ikke er sikkerhedstillelser vedrørende tilgodehavendet.

## 5 Egenkapital

	Anpartskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. oktober	80.000	762.135	110.600	952.735
Betalt udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Betalt ekstraordinært udby	0	-52.000	0	-52.000
Årets resultat	0	49.397	113.000	162.397
Egenkapital pr. 30. september	<u>80.000</u>	<u>759.532</u>	<u>113.000</u>	<u>952.532</u>

## Regnskabspraksis

Årsrapporten for FAEL Holding ApS for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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 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.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, nedskrivning af tilgodehavender, udbytte og dagsværdireguleringer af andre værdipapirer og kapitalandele klassificeret som anlægsaktiver.

## Regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Fredrik Juel Larsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-433712207500

IP: 92.43.xxx.xxx

2021-01-25 12:02:42Z

NEM ID 

## Jan Juul Buskbjerg

Registreret revisor

På vegne af: Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revis...

Serienummer: CVR:35658432-RID:99367191

IP: 92.246.xxx.xxx

2021-01-25 12:17:22Z

NEM ID 

## Fredrik Juel Larsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-433712207500

IP: 92.43.xxx.xxx

2021-01-25 12:21:11Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KEFT0-01E6F-Y5N1Q-YYH70-WV0HK-7QD2A

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>