

AS FACIUS HOLDING APS

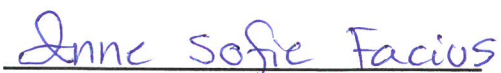
Ferskenvej 2, 8600 Silkeborg

ÅRSRAPPORT

2015/2016

3. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 30/12 2016



Anne Sofie Facius

Dirigent

CVR-NR. 35 81 70 85

OPSTILLET UDEN REVISION ELLER GENNEMGANG (REVIEW)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	SIDE:
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Noter	12 - 13

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015/2016 for AS Facius Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen giver efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Ledelsen anser betingelserne for at kunne undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato og indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Silkeborg, den 21. december 2016

I direktionen:


ANNE SOFIE FACIUS

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i AS Facius Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AS Facius Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016 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 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.

Kjellerup, den 21. december 2016
CENTER-REVISION, KJELLERUP
Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 61 80 38



KIRSTEN MØLLER
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	AS Facius Holding ApS Ferskenvej 2 8600 Silkeborg CVR-nr. 35 81 71 07 Regnskabsår 1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Anne Sofie Facius Ferskenvej 2, 8600 Silkeborg
Kapitalejer	Anne Sofie Facius Ferskenvej 2, 8600 Silkeborg besidder mindst 5% af selskabs- kapitalen eller stemmeretten.
Associeret virksomhed	Dansk ABC Holding ApS Sønderkrogen 7, Grauballe, 8600 Silkeborg 10% ejet
Revisor	Center-Revision, Kjellerup Registreret revisionsaktieselskab Torvet 12 8620 Kjellerup Kontaktperson: Revisor Torben Jensen CVR-nr. 29 61 80 38
Pengeinstitut	Sydbank Søndergade 25 8600 Silkeborg

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i Dansk ABC Holding ApS samt andre værdipapirer, samt foretage investeringer i forbindelse hermed.

Udviklingen i regnskabsåret 2015/2016

Årets resultat udgør kr. 856.606, hvilket anses for værende tilfredsstillende.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2015/2016

Intet at bemærke.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabet er for 2015/2016 omfattet af Årsregnskabsloven. Selskabet er for 2015/2016 omfattet af lovens regler for regnskabsklasse B. Desuden er tilvalgte områder for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjenesten/bruttotabet 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".

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.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Skat af årets resultat

Årets resultat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

BALANCEN

Kapitalandele i associerede virksomheder

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter skat efter forholdsmæssig eliminering af intern avance og tab.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til kr. 0.

Nettoposkrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoposkrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er indregnet til nominelle værdier.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
for tiden 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note	2015/2016	2014/2015
BRUTTOTAB.....	-3.750	-3.750
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder.....	<u>860.356</u>	<u>958.164</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT.....	856.606	954.414
1 Skat af årets resultat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT.....	<u><u>856.606</u></u>	<u><u>954.414</u></u>
 RESULTATDISPONERING		
Der anvendes således:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen.....	0	0
Henlagt til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele.....	760.356	285.878
Overført resultat.....	96.250	96.250
Øvrige reserver.....	<u>0</u>	<u>572.286</u>
Resultatdisponering i alt	<u><u>856.606</u></u>	<u><u>954.414</u></u>

BALANCE
pr. 30. september 2016

Note	AKTIVER	2015/2016	2014/2015
ANLÆGSAKTIVER:			
Finansielle anlægsaktiver:			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder.....	5.404.355	4.643.999
	Finansielle anlægsaktiver i alt	5.404.355	4.643.999
	ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	5.404.355	4.643.999
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Likvide beholdninger:			
	Likvide beholdninger	189.773	93.523
	Likvide beholdninger i alt	189.773	93.523
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	189.773	93.523
	AKTIVER I ALT.....	5.594.128	4.737.522

BALANCE
pr. 30. september 2016

Note	PASSIVER	
	2015/2016	2014/2015
EGENKAPITAL:		
3 Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.879.220	1.118.864
Overkurs ved emission.....	3.475.135	3.475.135
Overført resultat.....	186.023	89.773
Foreslået udbytte	0	0
4 EGENKAPITAL I ALT.....	5.590.378	4.733.772
GÆLD:		
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	3.750	3.750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	3.750	3.750
GÆLD I ALT.....	3.750	3.750
PASSIVER I ALT.....	5.594.128	4.737.522
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualforpligtelser		

NOTER

Note	2015/2016	2014/2015
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt.....	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Navn: Dansk ABC Holding ApS Hjemsted: Silkeborg Kommune Ejerandel 10% Andel af resultat: Kr. 860.356. Andel af egenkapital: Kr. 5.404.355. Regnskabsmæssig værdi: Kr. 5.404.355.		
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt.....	<u>5.404.355</u>	<u>4.643.999</u>
3 Virksomhedskapital		
Selskabskapital, 50 stk. á kr. 1.000.....	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
I alt.....	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

Note

4 Egenkapital

	Virksom-	Reserve for	Overkurs	Overført	Udbytte	I alt
	heds-	nettoop-	ved	resultat		
	kapital	skrivning	emission			
		efter indre				
		værdi				
		metode				
Egenkapital						
primo.....	50.000	1.118.864	3.475.135	89.773	0	4.733.772
Forslag til årets						
resultatdisponering		760.356	0	96.250	0	856.606
Udloddet						
udbytte.....					0	0
Egenkapital						
ultimo.....	50.000	1.879.220	3.475.135	186.023	0	5.590.378

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6 Eventualforpligtelser

Ingen.