

Garavail Falc ApS

Agerhatten 16 B, 1. th., 5220 Odense SØ

CVR-nr. 35 82 02 64

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 10/05 2016



Emil Sejer Wiingreen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Garavail Falc ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 10. maj 2016

Direktion

Emil Sejer Wiingreen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Garavail Falc ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Garavail Falc ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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.

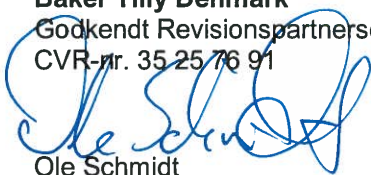
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

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, ledelsen 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 10. maj 2016

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91



Ole Schmidt
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Garavail Falc ApS Agerhatten 16 B, 1. th. 5220 Odense SØ
	CVR-nr.: 35 82 02 64 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 23. marts 2014 Hjemsted: Odense
Direktion	Emil Sejer Wiingreen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed inden for it.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 423.358, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 619.752.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttofortjeneste		823.593	545
Personaleomkostninger	1	-253.048	-207
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		570.545	338
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-13.200	-8
Resultat før finansielle poster		557.345	330
Finansielle indtægter	2	2.177	1
Finansielle omkostninger		-4.783	-1
Resultat før skat		554.739	330
Skat af årets resultat	3	-131.381	-84
Årets resultat		423.358	246
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		300.000	100
Overført overskud		123.358	146
		423.358	246

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr
Aktiver			
Goodwill		32.500	42
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>32.500</u>	<u>42</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		12.799	16
Materielle anlægsaktiver	5	<u>12.799</u>	<u>16</u>
Deposita		16.335	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>16.335</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>61.634</u>	<u>58</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		199.569	99
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		55.620	58
Tilgodehavende moms		12.279	3
Periodeafgrænsningsposter		9.968	0
Tilgodehavender		<u>277.436</u>	<u>160</u>
Likvide beholdninger		<u>492.213</u>	<u>200</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>769.649</u>	<u>360</u>
Aktiver i alt		<u><u>831.283</u></u>	<u><u>418</u></u>

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50
Overført resultat		269.752	146
Foreslået udbytte for regnskabsåret		300.000	100
Egenkapital	6	619.752	296
Hensættelse til udskudt skat		2.109	1
Hensatte forpligtelser i alt		2.109	1
Gæld til tilknyttede virksomheder		10.476	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.935	3
Selskabsskat		130.073	83
Anden gæld		65.938	35
Kortfristede gældsforpligtelser		209.422	121
Gældsforpligtelser i alt		209.422	121
Passiver i alt		831.283	418
Leje og leasingforpligtelser	7		
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	242.639	200
Andre omkostninger til social sikring	900	1
Andre personaleomkostninger	<u>9.509</u>	<u>6</u>
	<u>253.048</u>	<u>207</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	2.177	0
Valutakursgevinster	<u>0</u>	<u>1</u>
	<u>2.177</u>	<u>1</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	130.073	83
Årets udskudte skat	<u>1.308</u>	<u>1</u>
	<u>131.381</u>	<u>84</u>

Noter til årsrapporten

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill kr.
Kostpris 1. januar	50.000
Kostpris 31. december	50.000
Af- og nedskrivninger 1. januar	7.500
Årets afskrivninger	10.000
Af- og nedskrivninger 31. december	17.500
Regnskabsmæssig værdi 31. december	32.500

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar	15.999
Kostpris 31. december	15.999
Årets afskrivninger	3.200
Af- og nedskrivninger 31. december	3.200
Regnskabsmæssig værdi 31. december	12.799

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	50.000	146.394	100.000	296.394
Betalt ordinært udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	123.358	300.000	423.358
Egenkapital 31. december	50.000	269.752	300.000	619.752

2015

kr.

2014

t.kr.

7 Leje og leasingforpligtelser

Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.
Samlede fremtidige leasingydelser:

Inden for et år	16.000	0
	16.000	0

Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 8 mdr., herefter
opsigelsesfrist 3 mdr.

29.950

0

8 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Sejer Holdings ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2015 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Garavail Falc ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

