

Fjelsø Partner II ApS
Testrupvej 5, 9620 Aalestrup

CVR-nr. 36 04 27 61

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. november 2017

Peder Nordestgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Fjelsø Partner II ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalestrup, den 15. november 2017

Direktion

René Strømgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Fjelsø Partner II ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Fjelsø Partner II ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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 revisorerets 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.

Skjern, den 15. november 2017

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

John Andersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Fjelsø Partner II ApS Testrupvej 5 9620 Aalestrup
	CVR-nr.: 36 04 27 61
	Stiftet: 30. juni 2014
	Hjemsted: Vesthimmerlands Kommune
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	René Strømgaard
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er besiddelse af kapitalandele.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -6 t.kr. mod -6 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 691 t.kr. mod 1.090 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fjelsø Partner II ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttotab	-5.996	-5.746
Indtægter af andre kapitalandele, der er anlægsaktiver	697.469	1.095.304
Andre finansielle indtægter	0	8.517
Øvrige finansielle omkostninger	0	-7.929
Resultat før skat	691.473	1.090.146
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	691.473	1.090.146
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	483.000	470.000
Overføres til overført resultat	208.473	620.146
Disponeret i alt	691.473	1.090.146

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>3.056.669</u>	<u>3.199.200</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.056.669</u>	<u>3.199.200</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.056.669</u>	<u>3.199.200</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>387.865</u>	<u>23.861</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>387.865</u>	<u>23.861</u>
	Aktiver i alt	<u>3.444.534</u>	<u>3.223.061</u>
Passiver			
Egenkapital			
2	Anpartskapital	50.000	50.000
3	Overført resultat	2.906.534	2.698.061
4	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>483.000</u>	<u>470.000</u>
	Egenkapital i alt	<u>3.439.534</u>	<u>3.218.061</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	Passiver i alt	<u>3.444.534</u>	<u>3.223.061</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
1. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. juli 2016	726.460	726.460
Kostpris 30. juni 2017	726.460	726.460
Opskrivninger 1. juli 2016	2.472.740	2.077.436
Årets opskrivninger	-142.531	395.304
Opskrivninger 30. juni 2017	2.330.209	2.472.740
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	3.056.669	3.199.200
2. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. juli 2016	50.000	50.000
	50.000	50.000
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2016	2.698.061	2.077.915
Årets overførte overskud eller underskud	208.473	620.146
	2.906.534	2.698.061
4. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2016	470.000	410.000
Udloddet udbytte	-470.000	-410.000
Udbytte for regnskabsåret	483.000	470.000
	483.000	470.000