



Faun ApS

Winthersvej 10 Nødebo
3480 Fredensborg

CVR-nr. 42 41 40 26

Årsrapport for perioden 1. juli 2022 til 30. juni 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. oktober 2023

Niels Peder Nielsen
dirigent



Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 8 |
| Balance 30. juni | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Faun ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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.

Fredensborg, den 9. oktober 2023

Direktion

Niels Peder Nielsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Faun ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Faun ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 9. oktober 2023

Verum Cura
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 43 34 06 46

Anders Ilsøe
Registreret revisor, partner
MNE-nr. mne33775

Selskabsoplysninger

Selskabet

Faun ApS
Winthersvej 10 Nødebo
3480 Fredensborg

CVR-nr.: 42 41 40 26

Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Stiftet: 25. maj 2021

Hjemsted: Hillerød

Direktion

Niels Peder Nielsen, direktør

Revisor

Verum Cura
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Lyngsø Alle 3
2970 Hørsholm

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje ejerandele i andre selskaber samt andre investeringer efter ledelsens skøn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Faun ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag for andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt indtægter af andre kapitalandele og værdipapirer mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat 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. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

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 nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2022/23</u> kr. | <u>2021/22</u> kr. |
|--------------------------|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Bruttotab | | -24.344 | 416.985 |
| Finansielle indtægter | 1 | 85.132 | 51.687 |
| Finansielle omkostninger | 2 | <u>-173.483</u> | <u>-81.612</u> |
| Resultat før skat | | -112.695 | 387.060 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>23.678</u> | <u>-88.201</u> |
| Årets resultat | | <u><u>-89.017</u></u> | <u><u>298.859</u></u> |
| | | | |
| Overført resultat | | <u>-89.017</u> | <u>298.859</u> |
| | | <u><u>-89.017</u></u> | <u><u>298.859</u></u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|-------------------------------------|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 7.340.556 | 6.287.341 |
| Andre tilgodehavender | | <u>1.288.128</u> | <u>1.382.694</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>8.628.684</u> | <u>7.670.035</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>8.628.684</u> | <u>7.670.035</u> |
| Udskudt skatteaktiv | | 23.678 | 0 |
| Selskabsskat | | <u>18.729</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender | | <u>42.407</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>42.407</u> | <u>0</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>8.671.091</u></u> | <u><u>7.670.035</u></u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2022/23</u> kr. | <u>2021/22</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 40.000 | 40.000 |
| Overført resultat | | 209.842 | 298.859 |
| Egenkapital | | <u>249.842</u> | <u>338.859</u> |
| Konvertible og udbyttegivende gældsbreve | | 7.230.323 | 6.775.487 |
| Selskabsskat | | 0 | 74.246 |
| Anden gæld | | 1.005.833 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 4 | <u>8.236.156</u> | <u>6.849.733</u> |
| Kreditinstitutter | | 174.574 | 354.643 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 10.000 | 10.000 |
| Anden gæld | | 519 | 116.800 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>185.093</u> | <u>481.443</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>8.421.249</u> | <u>7.331.176</u> |
| Passiver i alt | | <u>8.671.091</u> | <u>7.670.035</u> |

Egenkapitaloppgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|----------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2022 | kr. 40.000 | kr. 298.859 | kr. 338.859 |
| Årets resultat | 0 | -89.017 | -89.017 |
| Egenkapital 30. juni 2023 | 40.000 | 209.842 | 249.842 |

Noter

| | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> | | |
|---|-------------------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|
| | kr. | kr. | | |
| 1 Finansielle indtægter | | | | |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | <u>85.132</u> | <u>51.687</u> | | |
| | <u>85.132</u> | <u>51.687</u> | | |
| 2 Finansielle omkostninger | | | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>173.483</u> | <u>81.612</u> | | |
| | <u>173.483</u> | <u>81.612</u> | | |
| 3 Skat af årets resultat | | | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | 88.201 | | |
| Årets udskudte skat | <u>-23.678</u> | <u>0</u> | | |
| | <u>-23.678</u> | <u>88.201</u> | | |
| 4 Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| | Gæld | Gæld | Afdrag | Restgæld |
| | 1. juli 2022 | 30. juni 2023 | næste år | efter 5 år |
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Konvertible og udbyttegivende gældsbreve | 6.775.487 | 7.230.323 | 0 | 7.230.323 |
| Selskabsskat | 74.246 | 0 | 0 | 0 |
| Anden gæld | <u>0</u> | <u>1.005.833</u> | <u>0</u> | <u>1.005.833</u> |
| | <u>6.849.733</u> | <u>8.236.156</u> | <u>0</u> | <u>8.236.156</u> |

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.”

Niels Peder Nielsen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: c02b5937-a21d-4c55-b4d8-242539227069

IP: 93.164.xxx.xxx

2023-11-05 15:57:00 UTC



Anders Jos Ilsøe

Verum Cura, Godkendt Revisionsanpartsselskab CVR: 43340646

Registreret revisor

Serienummer: 2e3dd0cf-105a-413c-a3e9-f45f7f52fb67

IP: 89.150.xxx.xxx

2023-11-05 16:32:51 UTC



Niels Peder Nielsen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: c02b5937-a21d-4c55-b4d8-242539227069

IP: 93.164.xxx.xxx

2023-11-05 16:38:19 UTC



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 tidsstempelt 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>**. 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/validator**