

Fastlink ApS
CVR-nr. 45705218
Frederiksberggade 2,4.
1459 København K

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.06.2016

Dirigent

Navn: Michael Christiani Havemann

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	10
Balance pr. 31.12.2015	11
Egenkapitalopgørelse for 2015	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Fastlink ApS
Frederiksberggade 2,4.
1459 København K

CVR-nr.: 45705218
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Michael Christiani Havemann

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Fastlink ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30.06.2016

Direktion

Michael Christiani Havemann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Fastlink ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fastlink ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 30.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Torben Skov
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i udlejning af ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 819 t.kr. mod et underskud på 669 t.kr. i regnskabsåret 2014. Selskabets aktiver udgør 11.753 t.kr. og egenkapitalen 1.250 t.kr. pr. 31. december 2015.

Selskabets moder-moderselskab, Danchrikas Holding ApS, har givet tilsagn om, at ville opretholde og udvide de nuværende kreditfaciliteter med et beløb, som er tilstrækkeligt til, at selskabet kan opfylde sine forpligtelser i takt med, at de forfalder, dog maksimeret til 600.000 kr. Tilsagnet er gældende indtil 31. maj 2017.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte bestemmelser i regnskabsklasse C.

Enkelte bestemmelser fra den nye årsregnskabslov (2015) er førtidsimplementeret.

Derudover er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som forrige år.

Væsentlige fejl i tidligere år

Som følge af en fejl har der tidligere været indregnet forkert udskudt skat på afledte finansielle instrumenter. Udskudt skat (passiv) er reduceret med t.kr 397, egenkapitalen er forøget med t.kr 397 og årets resultat er reduceret med t.kr 72.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i værdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Anvendt regnskabspraksis

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for at blive behandlet som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger mv.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved udlejning af ejendom indregnes i resultatopgørelsen over lejeperioden, når levering og risikoovergang til lejer har fundet sted.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter omfatter renteindtægter, realiserede og urealiserede kursgevinster vedrørende gældsforpligtelser og samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordning.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, realiserede og urealiserede kurstab vedrørende gældsforpligtelser.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger

50 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttotab		(126.783)	(306.151)
Af- og nedskrivninger		<u>(249.692)</u>	<u>(249.692)</u>
Driftsresultat		(376.475)	(555.843)
Andre finansielle indtægter	2	0	30.642
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(688.473)</u>	<u>(613.903)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(1.064.948)	(1.139.104)
Skat af ordinært resultat	4	<u>245.471</u>	<u>470.522</u>
Årets resultat		<u>(819.477)</u>	<u>(668.582)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(819.477)</u>	<u>(668.582)</u>
		<u>(819.477)</u>	<u>(668.582)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Grunde og bygninger		11.236.145	11.485.837
Materielle anlægsaktiver	5	<u>11.236.145</u>	<u>11.485.837</u>
Anlægsaktiver		<u>11.236.145</u>	<u>11.485.837</u>
Andre tilgodehavender	6	500.000	0
Tilgodehavender		<u>500.000</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>17.219</u>	<u>15.771</u>
Omsætningsaktiver		<u>517.219</u>	<u>15.771</u>
Aktiver		<u><u>11.753.364</u></u>	<u><u>11.501.608</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	7	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		5.994.174	5.994.174
Overført overskud eller underskud		(4.944.221)	(4.504.094)
Egenkapital		<u>1.249.953</u>	<u>1.690.080</u>
Udskudt skat		1.413.368	1.542.307
Hensatte forpligtelser		<u>1.413.368</u>	<u>1.542.307</u>
Bankgæld		4.850.000	4.850.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.031.997	1.715.419
Anden gæld		1.208.046	1.703.802
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.090.043</u>	<u>8.269.221</u>
Gældsforpligtelser		<u>9.090.043</u>	<u>8.269.221</u>
Passiver		<u>11.753.364</u>	<u>11.501.608</u>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for opskrivnin- ger kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	5.994.174	(4.901.426)	1.292.748
Rettelse af væsentlige fejl	0	0	397.333	397.333
Øvrige egenkapitalposter	0	0	495.881	495.881
Skat af egenkapitalbevægelser	0	0	(116.532)	(116.532)
Årets resultat	0	0	(819.477)	(819.477)
Egenkapital ultimo	200.000	5.994.174	(4.944.221)	1.249.953

Noter

1. Going concern

Selskabets moder-moderselskab, Danchrikas Holding ApS, har afgivet tilsagn om løbende at tilføre selskabet den fornødne likviditet i takt med finansieringsbehovet, dog med et max beløb på 600 t.kr., således at selskabet fortsat kan opfylde sine økonomiske forpligtelser. Tilsagnet er gældende til den 31. maj 2017.

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	0	30.642
	<u>0</u>	<u>30.642</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	70.159	43.000
Øvrige finansielle omkostninger	618.314	570.903
	<u>688.473</u>	<u>613.903</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	(172.273)
Ændring af udskudt skat	(245.471)	(298.249)
	<u>(245.471)</u>	<u>(470.522)</u>

Noter

		Grunde og bygninger kr.
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		4.492.373
Kostpris ultimo		4.492.373
Opskrivninger primo		7.992.232
Opskrivninger ultimo		7.992.232
Af- og nedskrivninger primo		(998.768)
Årets afskrivninger		(249.692)
Af- og nedskrivninger ultimo		(1.248.460)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		11.236.145
	2015 kr.	2014 kr.
6. Andre tilgodehavender		
Øvrige tilgodehavender	500.000	0
	500.000	0
	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
7. Virksomhedskapital	Antal	
Ordinære aktier	1	200.000,00
	1	200.000

Virksomhedskapitalen består af 1 anpart a 200.000 kr.

8. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med BJH Holding Advokatanpartsselskab som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 8.400 t.kr. i selskabets grunde og bygninger.