



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

Fairfax ApS

c/o Ole Strøm, Gothersgade 12, 1123 København

CVR-nr. 56 41 96 16

Årsrapport

1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

7/10 - 2016

7/10 -

Ole Strøm
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Fairfax 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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. september 2016

Direktion

Ole Strøm



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Fairfax ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Fairfax ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 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.

København, den 30. september 2016

Christensen Kjærulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

Peter Steffen Clausen
statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet

Fairfax ApS
c/o Ole Strøm
Gothersgade 12
1123 København

CVR-nr.: 56 41 96 16
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Direktion

Ole Strøm

Revisor

Christensen Kjarulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Dattervirksomhed

Form Invest ApS, København



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af ejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 505 t.kr. mod 585 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -380 t.kr. mod 881 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.



Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste	505.483	585
1 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-22.060	-22
Resultat før finansielle poster	483.423	563
Andre finansielle indtægter	75.907	593
2 Andre finansielle omkostninger	-1.039.995	-8
Resultat før skat	-480.665	1.148
3 Skat af årets resultat	100.584	-267
Årets resultat	-380.081	881
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	50.000	50
Overføres til overført resultat	0	831
Disponeret fra overført resultat	-430.081	0
Disponeret i alt	-380.081	881



Balance 30. april

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	2.373.118	2.395
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.373.118</u>	<u>2.395</u>
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	50.002	50
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>50.002</u>	<u>50</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.423.120</u>	<u>2.445</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.400.600	0
	Tilgodehavende selskabsskat	53.707	0
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	137.016	0
	Tilgodehavender i alt	<u>1.591.323</u>	<u>0</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.285.000	3.303
	Værdipapirer i alt	<u>2.285.000</u>	<u>3.303</u>
	Likvide beholdninger	<u>161.989</u>	<u>4.440</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.038.312</u>	<u>7.743</u>
	Aktiver i alt	<u>6.461.432</u>	<u>10.188</u>



Balance 30. april

Passiver		2016	2015
Note		kr.	t.kr.
Egenkapital			
6	Anpartskapital	200.000	200
7	Overført resultat	6.107.648	6.537
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.000	50
	Egenkapital i alt	6.357.648	6.787
Gældsforpligtelser			
	Deposita	75.250	281
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	75.250	281
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	28.534	32
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	2.978
	Selskabsskat	0	110
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	28.534	3.120
	Gældsforpligtelser i alt	103.784	3.401
	Passiver i alt	6.461.432	10.188
9	Eventualposter		



Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på bygninger	22.060	22
	22.060	22
2. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	21.115	8
Andre renteomkostninger	1.018.880	0
	1.039.995	8
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-100.584	267
	-100.584	267
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. maj 2015	2.505.478	2.505
Kostpris 30. april 2016	2.505.478	2.505
Af- og nedskrivninger 1. maj 2015	-110.300	-88
Årets afskrivninger	-22.060	-22
Af- og nedskrivninger 30. april 2016	-132.360	-110
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	2.373.118	2.395



Noter

	30/4 2016 kr.	30/4 2015 t.kr.
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. maj 2015	50.002	50
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	50.002	50

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabs- mæssig værdi hos Fairfax ApS kr.
Form Invest ApS, København	100 %	2.985.226	435.257	50.002

6. Anpartskapital

Anpartskapital 1. maj 2015	200.000	200
	200.000	200

7. Overført resultat

Overført resultat 1. maj 2015	6.537.729	5.706
Årets overførte overskud eller underskud	-430.081	831
	6.107.648	6.537

8. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte 1. maj 2015	50.000	50
Udloddet udbytte	-50.000	-50
Udbytte for regnskabsåret	50.000	50
	50.000	50

9. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.



Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fairfax 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder ejendommenes drift samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Lejeindtægter vedrørende ejendomme

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Omkostninger vedrørende ejendomme

Omkostninger vedrørende ejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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 på egenkapitalen.



Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	100 år
-----------	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.



Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) 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 generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Fairfax ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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