

Formueinvest Fyn ApS

Lensvej 24-26, 5750 Ringe

CVR-nr. 66 64 39 13



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 7. december 2016

Som dirigent:



.....
Ann Ekkarsbo Pedersen



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Formueinvest Fyn 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Flensburg, den 7. december 2016

Direktion:



Ann-Ekkarsbo Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Formueinvest Fyn ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Formueinvest Fyn ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 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 vurderingen 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

I strid med den danske selskabslovs regler har selskabets kapitalejer optaget lån i selskabets tyske dattervirksomhed. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Lånet er ikke i strid med tysk selskabsret.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 7. december 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'John Blendstrup', is written over the printed name and title.

John Blendstrup
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Selskabet har tillige et ganske beskedent salg af varer. Omsætningen udgør under 100 t.kr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2015/16 realiseret et overskud på 4.258 t.kr. mod et underskud på 24 t.kr. i 2014/15.

Årets resultat er påvirket positivt med 3.920 t.kr. vedrørende resultat i tilknyttede virksomheder.

Årets resultat anses som mindre tilfredsstillende.

Ledelsen forventer et positivt resultat for 2016/17.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurderingen af årsrapporten.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	48.662	31
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-33.760	-33.760
	Resultat før finansielle poster	14.902	-33.729
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.920.357	122.437
2	Finansielle indtægter	589.056	25.421
3	Finansielle omkostninger	-171.713	-165.237
	Resultat før skat	4.352.602	-51.108
4	Skat af årets resultat	-95.082	26.844
	Årets resultat	4.257.520	-24.264
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	50.600	49.900
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	3.920.357	122.437
	Overført resultat	286.563	-196.601
		4.257.520	-24.264

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016
Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	3.072.160	3.105.920
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
		<u>3.072.160</u>	<u>3.105.920</u>
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	19.318.685	15.673.721
		<u>19.318.685</u>	<u>15.673.721</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>22.390.845</u>	<u>18.779.641</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.222	5.222
	Igangværende arbejder for fremmed regning	800.000	800.000
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	623.738	613.118
	Andre tilgodehavender	85.010	240.627
		<u>1.513.970</u>	<u>1.658.967</u>
	Likvide beholdning	<u>95.343</u>	<u>45.282</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.609.313</u>	<u>1.704.249</u>
	AKTIVER I ALT	<u>24.000.158</u>	<u>20.483.890</u>

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016
Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for opskrivninger	1.957.350	1.957.350
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	16.967.072	13.046.715
	Overført resultat	362.433	75.870
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
	Egenkapital i alt	<u>19.462.455</u>	<u>15.254.835</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	442.024	349.472
	Andre hensatte forpligtelser	1.280.190	2.079.883
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.722.214</u>	<u>2.429.355</u>
	Gældsforpligtelser		
8	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	360.000	360.000
	Skyldig selskabsskat	2.530	44.987
		<u>362.530</u>	<u>404.987</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	2.308.561	2.301.159
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	14.689
	Gæld til tilknyttede virksomheder	84.744	27.136
	Skyldig selskabsskat	44.987	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	4.116	2.533
	Anden gæld	10.551	49.196
		<u>2.452.959</u>	<u>2.394.713</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.815.489</u>	<u>2.799.700</u>
	PASSIVER I ALT	<u>24.000.158</u>	<u>20.483.890</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 10 Sikkerhedsstillelser
- 11 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapi tal	Reserve for opskrivninge r	Reserve for nettoopskriv ning efter indre værdi	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsår et	I alt
Egenkapital 1. juli 2014	125.000	1.957.350	12.924.278	272.471	49.200	15.328.299
Årets resultat	0	0	122.437	-196.601	49.900	-24.264
Udloddet udbytte	0	0	0	0	-49.200	-49.200
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	1.957.350	13.046.715	75.870	49.900	15.254.835
Årets resultat	0	0	3.920.357	286.563	50.600	4.257.520
Udbytte	0	0	0	0	-49.900	-49.900
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	1.957.350	16.967.072	362.433	50.600	19.462.455

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Formueinvest Fyn ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valuta-kurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter m.v. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af langfristede aktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50-100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Grunde afskrives ikke.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling). Selskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen og foretager afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

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, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsmkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang, det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af nye dattervirksomheder eller associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Fortjeneste eller tab ved salg af dattervirksomheder indregnes i resultatopgørelsen på salgstidspunktet og opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs-erfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Reserven omfatter opskrivninger af materielle aktiver/kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris efter fradrag af udskudt skat.

Reserven for opskrivninger reduceres med de foretagne afskrivninger, der kan henføres til opskrivningen.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Foreslået udbytte

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

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer m.v. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden, som følge af en tidligere begivenhed på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre en afgang af økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealisationsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab, indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016
Noter

2	Finansielle indtægter		
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	45.184	13.283
	Gevinst ved salg af kapitalandele	539.173	0
	Andre finansielle indtægter	4.699	12.138
		<u>589.056</u>	<u>25.421</u>
3	Finansielle omkostninger		
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	2.860	7.680
	Andre finansielle omkostninger	168.853	157.557
		<u>171.713</u>	<u>165.237</u>
4	Skat af årets resultat		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	2.530	-95.772
	Årets regulering af udskudt skat	92.552	68.928
		<u>95.082</u>	<u>-26.844</u>
5	Materielle anlægsaktiver		
	kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
			I alt
	Kostpris 1. juli 2015	<u>943.955</u>	<u>314.700</u>
	Kostpris 30. juni 2016	<u>943.955</u>	<u>314.700</u>
	Værdireguleringer 1. juli 2015	<u>2.569.850</u>	<u>0</u>
	Værdireguleringer 30. juni 2016	<u>2.569.850</u>	<u>0</u>
	Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	<u>407.885</u>	<u>314.700</u>
	Årets afskrivninger	<u>33.760</u>	<u>0</u>
	Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>441.645</u>	<u>314.700</u>
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>3.072.160</u>	<u>0</u>
		<u>3.072.160</u>	<u>3.072.160</u>

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

kr.	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>
Kostpris 1. juli 2015	350.000
Regulering kostpris tidligere år	186.250
Afgang i årets løb	-46.459
Kostpris 30. juni 2016	<u>489.791</u>
Værdireguleringer 1. juli 2015	15.323.721
Andel af årets resultat / Opskriv/Nedskriv	3.920.357
Egenkapitalreguleringer hos kapitalandele	1.280.190
Andre reguleringer vedr. kapitalandele	-1.695.374
Værdireguleringer 30. juni 2016	<u>18.828.894</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>19.318.685</u>

Dattervirksomheden Foenix GmbH er indregnet under hensatte forpligtelserj. anvendt regnskabspraksis, da egenkapitalen er negativ. Kostprisen Foenix udgør 139.376. Den samlede nettoopskrivning for dattervirksomheder udgør kr. 17.549.118 fordelt med kr. 18.968.685 vedrørende Dallas Denim Denmark ApS og kr. -1.419.568 vedrørende Foenix GmbH.

kr.	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Dattervirksomheder				
Dallas Denim Denmark ApS	Kerteminde	100,00 %	19.318.685	3.644.964
Foenix GmbH	Flensburg	75,00 %	-1.706.920	367.191

7 Selskabskapital

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

8 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	<u>Gæld i alt 30/6 2016</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Langfristet andel</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til banker	360.000	0	360.000	360.000
Skyldig selskabsskat	2.530	0	2.530	0
	<u>362.530</u>	<u>0</u>	<u>362.530</u>	<u>360.000</u>

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet kautionerer for datterselskabet Foenix GmbH's gæld til Fynske Bank, der pr. 30. juni 2016 udgør 8.611 t.kr. samt datterselskabet Dallas Denim Denmark ApS' gæld til Fynske Bank, der pr. 30. juni 2016 udgør 10.110 t.kr.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2016 89 t.kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

10 Sikkerhedsstillelser

Som sikkerhed for mellemværende med Fynske Bank, hvortil restgælden pr. 30. juni 2015 udgør 2.661 t.kr.:

Transport i lejeindtægter vedrørende Raastruphøve 1.

Ejerpantebrev på 375 t.kr. og på 360 t.kr. i ejendommen Raastruphøve 1, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 3.072 t.kr.

Tilbagetrædelseserklæring for tilgodehavende hos Foenix GmbH. Pr. 30. juni 2016 udgør dette 624 t.kr.

Unoterede anparter i Foenix GmbH, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 er negativ med 1.280 t.kr.

11 Nærtstående parter

Formueinvest Fyn ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

Navn	Bopæl/Hjemsted
Ann Ekkarsbo Pedersen	Otto-Heinrich-Engel-Bogen 10, 24939 Flensburg, Tyskland