

**FAK Finansiering Viborg ApS**

Skovgaardsvej 5  
8800 Viborg

CVR nr. 71 26 88 10

**Årsrapport for 1. oktober 2016 - 30. september 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. marts 2018

---

Frits Andersen Kjær  
Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7

**SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet**

FAK Finansiering ApS  
Skovgaardsvej 5  
8800 Viborg

CVR-nr.: 71 26 88 10  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september  
Hjemstedskommune: Viborg

**Direktion**

Frits Andersen Kjær

**Revision**

midt revision ApS  
Toldboden 3, 2. sal  
8800 Viborg

**LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for FAK Finansiering Viborg 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. september 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsrapporten for 2017/18 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 23. marts 2018

**Direktion**

Frits Andersen Kjær

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

### Til kapitalejerne i FAK Finansiering Viborg ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for FAK Finansiering Viborg ApS for regnskabsåret 2016/17. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 23. marts 2018

#### **midt revision ApS**

registreret revisionsvirksomhed, cvr.nr. 39 06 57 97

Morten Nørgaard  
registreret revisor  
mne 34171

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for FAK Finansiering Viborg ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder andre eksterne omkostninger.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler m.v.

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renter og værdiregulering værdipapirer.

#### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

### **Balancen**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdien.

#### **Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser**

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

#### **Gældsforpligtelser**

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

**RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER**

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>-8.149</b>	<b>-18.791</b>
Andre finansielle indtægter	251.632	80.734
Andre finansielle omkostninger	<u>-103.649</u>	<u>-95.419</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>139.834</b>	<b>-33.476</b>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>139.834</u></b>	<b><u>-33.476</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overført resultat	<u>139.834</u>	<u>-33.476</u>
	<b><u>139.834</u></b>	<b><u>-33.476</u></b>

**BALANCE****A K T I V E R**

Note	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Andre tilgodehavender	109.064	230.867
	<u>109.064</u>	<u>230.867</u>
<b>Værdipapirer</b>	<u>2.923.525</u>	<u>2.663.110</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>21.819</u>	<u>153.195</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>3.054.408</u>	<u>3.047.172</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>3.054.408</b></u>	<u><b>3.047.172</b></u>

**P A S S I V E R**

Note		
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	-33.658	-173.492
	<u>166.342</u>	<u>26.508</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	2.883.066	3.015.664
	<u>2.888.066</u>	<u>3.020.664</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.888.066</u>	<u>3.020.664</u>
<b>Passiver i alt</b>	<u><b>3.054.408</b></u>	<u><b>3.047.172</b></u>

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 2 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser



## **NOTER**

### **Note**

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter**  
Selskabets aktivitet består i investeringsvirksomhed.
  
- 2 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**  
Ingen.