

FAK FINANCIERING. VIBORG ApS

Sct. Mathias Gade 29
8800 Viborg

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/02/2017

Frits Kjær
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FAK FINANCIERING. VIBORG ApS
Sct. Mathias Gade 29
8800 Viborg

CVR-nr: 71268810
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse Vestjysk Bank A/S
8800 Viborg

Revisor RevisionsHuset-Viborg v/Mogens Bech
Vesterbrogade 13
8800 Viborg
DK Danmark
CVR-nr: 37054933
P-enhed: 1020718907

Ledespåtegning

Viborg, den 22/02/2017

Direktion

Frits Andersen Kjær

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i FAK Finansiering ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FAK Finansiering ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance. 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 de 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.

Konklusion

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Viborg, 22/02/2017

Niels Erik Pedersen
Registreret Revisor
RevisionsHuset-Viborg v/Mogens Bech
CVR: 37054933

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er finansiering/handel med værdipapirer

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2015/16 blev et ikke tilfredsstillende år for FAK Finansiering ApS. Årets resultat blev et underskud på kr. 33.476 mod et overskud på kr. 111.057 i 2014/15.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. Selskabets indkomst udløser ikke skat.

Balance

Finansielle omsætningsaktiver:

Værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-18.791	-9.585
Resultat af ordinær primær drift		-18.791	-9.585
Andre finansielle indtægter		-14.685	120.643
Ordinært resultat før skat		-33.476	111.058
Årets resultat		-33.476	111.058
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-33.476	111.058
I alt		-33.476	111.058

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Tilgodehavende skat		30.256	20.172
Andre tilgodehavender		200.611	283.364
Tilgodehavender i alt		230.867	303.536
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.663.110	2.593.400
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.663.110	2.593.400
Likvide beholdninger		153.195	3.713
Omsætningsaktiver i alt		3.047.172	2.900.649
Aktiver i alt		3.047.172	2.900.649

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-173.492	-140.015
Egenkapital i alt		26.508	59.985
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.015.664	2.835.664
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.020.664	2.840.664
Gældsforpligtelser i alt		3.020.664	2.840.664
Passiver i alt		3.047.172	2.900.649