

FALT Holding ApS
CVR nr. 33 75 43 45
Brandsbjergvej 64
2600 Glostrup

Årsrapport 2014/15
(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19. november 2015

Dirigent: Pernille Wetterstein

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015	10
Balance pr. 30. juni 2015	11
Balance pr. 30. juni 2015	12
Noter til regnskabet.....	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: FALT Holding ApS
CVR-nr.: 33 75 43 45
Stiftet: 2011
Hjemsted: Glostrup
Regnskabsår: 01.07 – 30.06

Direktion: Direktør Palle Hugo Wetterstein
Brandsbjergvej 64

Revision: Global Revision ApS
Greve Strandvej 9
2670 Greve

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2014 – 30. juni 2015 for FALT Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 13. oktober 2015.

I direktionen:

Palle Hugo Wetterstein

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i FALT Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FALT Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 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. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på årsregnskabet note 5. Det fremgår heraf, at selskabet har et tilgodehavende på 297 tkr. hos den associerede virksomhed, EU Solceller. Der er usikkerhed med hensyn til selskabets fremtidige aktiviteter og kapitalforhold. Målingen af tilgodehavendet er derfor behæftet med væsentlig usikkerhed.

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk 1, ydet et lån til selskabets kapitalejer. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor. Lånet er tilbagebetalt efter balancedagen ved modregning i udbytte.

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.

Greve, den 13. oktober 2015

GLOBAL REVISION APS
Registrerede revisorer

Eddie Holstebro
Registreret revisor
CVR-nr. 28 12 17 17

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive investeringsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i regnskabsåret været usædvanlige forhold af betydning.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

I årets løb er selskabets ene datterselskab opløst efter frivillig likvidation. For det andet datterselskab er der afsagt konkursdekret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet yderligere begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for FALT Holding ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

I resultatopgørelsen indregnes under posten ”Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder” den forholdsmæssige andel af resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab, samt med fradrag af afskrivninger af eventuel goodwill.

Finansielle poster i øvrigt

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og –omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af periodens aktuelle skat og forskydning i 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

		Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-30% af kostpris

Nyanskaffelser med en anskaffessum under den skattemæssige grænse betragtes som uvæsentlige og indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi efter equity-princippet.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til kr. 0, og såfremt moderselskabet er forpligtet til at dække virksomhedens negative egenkapital, indregnes der en hensættelse hertil i balancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af periodens skattepligtige indkomst samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Den udskudte skat er beregnet på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige balanceværdier og skattemæssige balanceværdier af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Sammenligningstal

Sammenligningstal er anført i hele kroner.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI - 30. JUNI

Note	2014/15	2013/14
Andre eksterne omkostninger	-16.727	-71.060
Bruttoresultat	-16.727	-71.060
Afskrivninger	-45.000	-40.000
Resultat af primær drift	-61.727	-111.060
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-19.604
Finansielle indtægter	354	109.678
Finansielle omkostninger	-2.953	-9.450
Resultat før skat	-64.326	-30.436
1 Skat af årets resultat	14.500	27.661
ÅRETS RESULTAT.....	-49.826	-2.775

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Overført fra tidligere år	578.747	679.922
Årets resultat	-49.826	-2.775
Til disposition	528.921	677.147
Udlodning af udbytte	99.800	98.400
Overført til næste år	429.121	578.747
I alt.....	528.921	677.147

BALANCE PR. 30. JUNI
AKTIVER

Note	2015	2014
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
2	0	120.000
	0	120.000
Finansielle anlægsaktiver		
3	0	80.000
	0	80.000
	0	200.000
Tilgodehavender		
4	14.500	0
	0	203.515
5	296.557	236.557
	23.210	0
	16.000	35.661
	0	108.124
	350.267	583.857
	283.529	354.041
	633.796	937.898
	633.796	1.137.898

BALANCE PR. 30. JUNI
PASSIVER

Note	2015	2014
Egenkapital		
6 Anpartskapital	80.000	80.000
7 Overført resultat	429.121	578.747
Foreslået udbytte	99.800	98.400
Egenkapital i alt	608.921	757.147
Kortfristet gæld		
Gæld tilknyttede selskaber	0	13.241
Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.875	11.875
Skyldig selskabsskat	0	278.718
Anden gæld	0	76.917
Kortfristet gæld i alt	24.875	380.751
Gældsforpligtelser i alt	24.875	380.751
PASSIVER I ALT	633.796	1.137.898
8 Sikkerhedsstillelser		
9 Eventualaktiver og -forpligtelser		
10 Ulovligt anpartshaverlån		

NOTER TIL REGNSKABET

1	Skat af årets resultat	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
	Skat af årets resultat	0	27.661
	Ændring i udskudt skat	14.500	0
	Skat af årets resultat i alt	14.500	27.661
2	Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmat. og inventar</u>
	Anskaffelsessum primo.....		160.000
	Tilgang i årets løb		0
	Afgang i årets løb.....		-160.000
	Anskaffelsessum ultimo		0
	Afskrivninger primo.....		-40.000
	Årets afskrivninger.....		-45.000
	Afskrivninger vedr. afhændede aktiver.....		85.000
	Afskrivninger ultimo.....		0
	Bogført værdi.....		0
3	Finansielle anlægsaktiver		<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>
	Anskaffelsessum primo.....		160.000
	Tilgang i årets løb		0
	Afgang i årets løb.....		-160.000
	Anskaffelsessum ultimo		0
	Værdiregulering primo.....		-80.000
	Værdiregulering årets løb.....		80.000
	Værdireguleringer ultimo.....		0
	Bogført værdi.....		0

NOTER TIL REGNSKABET

4	Udskudt skat	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Primo	0	0
	Årets ændring i udskudt skat.....	14.500	0
	Udskudt skat i alt (skatteaktiv).....	14.500	0
5	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Tilgodehavende EU Solceller	296.557	236.557
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder i alt ...	296.557	236.557
6	Anpartskapital	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Selskabskapital, primo	80.000	80.000
	Anpartskapital i alt	80.000	80.000
	Selskabets anpartskapital består af 800 stk. anparter a kr. 100. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i kapitalen siden selskabets stiftelse.		
7	Overført resultat	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Overført resultat, primo.....	578.747	679.922
	Årets resultat	-49.826	-2.775
	Afsat udbytte	-99.800	-98.400
	Overført resultat i alt	429.121	578.747
8	Sikkerhedsstillelser		
	Ingen.		
9	Eventualaktiver og -forpligtelser		
	Ingen.		

NOTER TIL REGNSKABET

10 Ulovligt anpartshaverlån

Selskabet har ydet lån til selskabsdeltagere i året og mellemregningen har såvel været et tilgodehavende for selskabet som en gæld for selskabet.
Mellemværendet er forrentet med 10,2%

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

Palle Hugo Wetterstein

direktør

På vegne af: FALT Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-095949716321

IP: 2.108.108.214

25-11-2015 kl. 07:58:36 UTC

NEM ID 

Eddie Bützow Holstebro

registreret revisor

På vegne af: Global Revision ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-564351263252

IP: 83.93.248.154

29-11-2015 kl. 17:53:56 UTC

NEM ID 

Pernille Damm Wetterstein

dirigent

På vegne af: FALT Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-633331155522

IP: 2.108.108.214

01-12-2015 kl. 16:43:12 UTC

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>