

Famjak Holding 1 ApS
CVR-nr. 30814665

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 28.06.2013.

Dirigent

Navn: Jim Kåre Jakobsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2012	8
Balance pr. 31.12.2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2012	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Famjak Holding 1 ApS
Cortlandvej 5
3450 Allerød

CVR-nr.: 30814665
Hjemsted: Allerød
Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Direktion

Jim Kåre Jakobsen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Famjak Holding 1 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 28.06.2013

Direktion

Jim Kåre Jakobsen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Famjak Holding 1 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Famjak Holding 1 ApS for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 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 vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold gør vi opmærksom på oplysningerne i note 1 om going concern samt afsnittet "Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold" i ledelsesberetningen side 5. Selskabets ledelse har aflagt årsregnskabet med forudsætning om fortsat drift, idet finansiering fra selskabsdeltager opretholdes i 2013. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering heraf, men vi henleder opmærksomheden på usikkerheden vedrørende selskabets fortsatte drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 28.06.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Ørum Nielsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje kapitalandele samt drive konsulentvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets underskud udgør 6 t.kr. mod et underskud på 685 t.kr. sidste år.

Der henvises til note 1 angående kapitalforhold mv.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(3.750)</u>	<u>(19.375)</u>
Driftsresultat		(3.750)	(19.375)
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	(665.577)
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(2.190)</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>(5.940)</u>	<u>(684.952)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(5.940)</u>	<u>(684.952)</u>
		<u>(5.940)</u>	<u>(684.952)</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>1.338</u>	<u>1.339</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.338</u>	<u>1.339</u>
Aktiver		<u><u>1.338</u></u>	<u><u>1.339</u></u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>(473.431)</u>	<u>(467.491)</u>
Egenkapital		<u>(348.431)</u>	<u>(342.491)</u>
Anden gæld	4	<u>349.769</u>	<u>343.830</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>349.769</u>	<u>343.830</u>
Gældsforpligtelser		<u>349.769</u>	<u>343.830</u>
Passiver		<u><u>1.338</u></u>	<u><u>1.339</u></u>
Going concern	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(467.491)	(342.491)
Årets resultat	0	(5.940)	(5.940)
Egenkapital ultimo	125.000	(473.431)	(348.431)

Noter

1. Going concern

Selskabets anpartskapital er tabt. Ledelsen vurderer selskabets muligheder for at få kapitalen retableret, men der er endnu ikke sikret tilstrækkelig indtjening til, at kapitalen er retableret, ligesom der ikke foreligger aftale om tilførsel af ny kapital. Ledelsen vurderer dog, at selskabets kapital på sigt kan retableres via egen indtjening. Hovedanpartshaver og tilknyttede virksomheder stiller fortsat den fornødne finansiering til rådighed til sikring af selskabets fortsatte drift.

2. Andre finansielle omkostninger

Renteomkostninger i øvrigt

2012	2011
kr.	kr.
2.190	0
2.190	0

3. Finansielle anlægsaktiver

Kostpris primo

Kostpris ultimo

Nedskrivninger primo

Nedskrivninger ultimo

Regnskabsmæssig værdi ultimo

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Tilgodehaver hos tilknyttede virksomheder
kr.	kr.
125.000	665.577
125.000	665.577
(125.000)	(665.577)
(125.000)	(665.577)
0	0

Dattervirksomheder:

Famjak Invest ApS

Hjemsted	Retsform	Ejerandel
		%
Allerød	ApS	100,00

4. Anden gæld

Andre skyldige omkostninger

2012	2011
kr.	kr.
349.769	343.830
349.769	343.830

Under andre skyldige omkostninger indgår gæld til anpartshaver med 312 t.kr. (2011: 312 t.kr.).

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har som sikkerhed for bankgæld i Famjak Invest ApS håndpantset kapitalandele i Famjak Invest ApS.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte anparter udgør 0 kr.