

FA GROUP HOLDING ApS

Pennehave 5, 1 sal
2960 Rungsted Kyst

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/03/2018

Morten Mikkelsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

FA GROUP HOLDING ApS

Pennehave 5, 1 sal

2960 Rungsted Kyst

CVR-nr: 36077549

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten 2017 for FA Group Holding ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Jeg erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision, jf. ÅRL § 135, stk. 1, 2. pkt.

Jeg har truffet beslutning om at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ÅRL §10a.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

, den

Direktion

Morten Henrik Mikkelsen
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet er et holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er tilfredstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ingen væsentlige begivenheder efter regnskabets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i eventualskat, 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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder optages til indre værdi. I tilfælde af at anskaffelsessummen er højere end indre værdi optages mer-prisen som koncern-goodwill og afskrives over forventet levetid.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og eventualskat

Aktuelle skatteforpligtelse og tilgodehavende aktualskat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Eventualskat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Eventualskat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når eventualskatten forventes udløst som aktuel skat. Ændring i eventualskat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Eksterne omkostninger		-1.000	-1.500
Bruttoresultat		-1.000	-1.500
Resultat af ordinær primær drift		-1.000	-1.500
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver			194.558
Nedskrivning af finansielle aktiver		-24.099	
Ordinært resultat før skat		-25.099	193.058
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		-25.099	193.058
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-24.099	194.558
Overført resultat		-1.000	-1.500
I alt		-25.099	193.058

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		311.828	333.927
Finansielle anlægsaktiver i alt		311.828	333.927
Anlægsaktiver i alt		311.828	333.927
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		45.315	
Tilgodehavender i alt		45.315	
Likvide beholdninger		50.000	50.000
Omsætningsaktiver i alt		95.315	50.000
Aktiver i alt		407.143	383.927

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	1	50.000	50.000
Andre reserver		261.828	285.927
Overført resultat		-3.500	-2.500
Egenkapital i alt		308.328	333.427
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	16.378
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		98.815	34.122
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		98.815	50.500
Gældsforpligtelser i alt		98.815	50.500
Passiver i alt		407.143	383.927

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi's metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	285.927	-2.500	0	333.427
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-24.099	-1.000	0	-25.099
Egenkapital, ultimo	50.000	261.828	-3.500	0	308.328

Noter

1. Registreret kapital mv.

Virksomhedskapitalen består af 50 andele a 1000 kr. Kapitalandelene er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i virksomhedskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Virksomhedskapitalen 01.10.2016	50.000
Ændringer	0
Virksomhedskapitalen ultimo	50.000