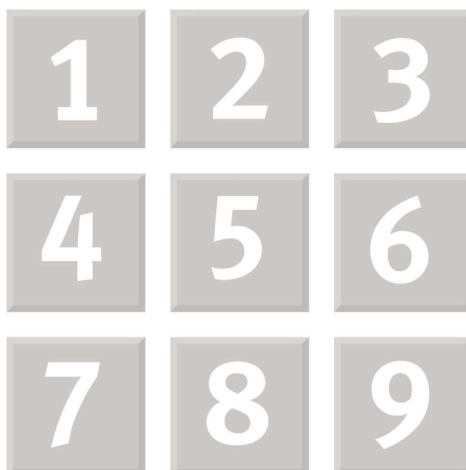


F & B Holding ApS

Sommervej 1
3100 Hornbæk

CVR-nr. 10 09 51 23



Årsrapport for perioden 1. oktober 2016 til 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 2. januar 2018

Erik Hansen
dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september | 8 |
| Balance 30. september | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

F & B Holding ApS
Sommervej 1
3100 Hornbæk

CVR-nr.: 10 09 51 23
Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017
Stiftet: 24. september 2002
Hjemsted: Helsingør

Direktion

Erik Hansen, direktør

Revisor

Døssing & Partnere
Revisionsinteressentskab
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Advokat

Advokatfirmaet Erik Støjborg
Bredgade 6
7470 Karup J

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S
Stengade 45
3000 Helsingør

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for F & B Holding 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 resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 19. december 2017

Direktion

Erik Hansen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i F & B Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for F & B Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 19. december 2017

Døssing & Partnere
Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 54 87 99 11

Torben Fritzbøger
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i formueforvaltning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for F & B Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen. Endvidere har selskabet valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledningen for klasse B- og C-virksomheder. Som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende områder:

- Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapitalen. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som en gældsforpligtelse.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

- Egenkapitalen forøges med t.kr. 103, hvoraf t.kr. 103 vedrører reklassifikation af årets udbytte.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| | Note | 2016/17 | 2015/16 |
|--------------------------|------|---------------|---------------|
| | | kr. | kr. |
| Bruttotab | | -6.302 | -7.303 |
| Finansielle indtægter | | 84.441 | 95.493 |
| Finansielle omkostninger | | -2.520 | -1.515 |
| Resultat før skat | | 75.619 | 86.675 |
| Skat af årets resultat | 1 | -17.130 | -19.321 |
| Årets resultat | | 58.489 | 67.354 |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 105.800 | 103.400 |
| Overført resultat | | -47.311 | -36.046 |
| | | 58.489 | 67.354 |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|--------------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Aktiver | | | |
| Selskabsskat | | 0 | 15.277 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>31.125</u> | <u>22.125</u> |
| Tilgodehavender | | <u>31.125</u> | <u>37.402</u> |
| Værdipapirer | | <u>935.007</u> | <u>874.644</u> |
| Værdipapirer | | <u>935.007</u> | <u>874.644</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>450.075</u> | <u>463.933</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>1.416.207</u> | <u>1.375.979</u> |
| Aktiver i alt | | <u>1.416.207</u> | <u>1.375.979</u> |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overkurs ved emission | | 602.362 | 602.362 |
| Overført resultat | | 474.783 | 522.094 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 105.800 | 103.400 |
| Egenkapital | 2 | <u>1.307.945</u> | <u>1.352.856</u> |
| Selskabsskat | | 13.813 | 13.596 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>13.813</u> | <u>13.596</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 6.000 | 6.000 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 88.291 | 3.518 |
| Anden gæld | | 158 | 9 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>94.449</u> | <u>9.527</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>108.262</u> | <u>23.123</u> |
| Passiver i alt | | <u>1.416.207</u> | <u>1.375.979</u> |

Noter

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 17.130 | 19.321 |
| | 17.130 | 19.321 |

2 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overkurs ved emis- sion | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regnskabs- året | I alt |
|---|-------------------------|-------------------------------|----------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2016 | 125.000 | 602.362 | 522.094 | 0 | 1.249.456 |
| Nettoeffekt ved ændring af regnskabspraksis | 0 | 0 | 0 | 103.400 | 103.400 |
| Korrigeret egenkapital 1. oktober 2016 | 125.000 | 602.362 | 522.094 | 103.400 | 1.352.856 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | -103.400 | -103.400 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -47.311 | 105.800 | 58.489 |
| Egenkapital 30. september 2017 | 125.000 | 602.362 | 474.783 | 105.800 | 1.307.945 |

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.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Erik Hansen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-066111687927

IP: 2.107.110.56

2018-01-03 09:42:06Z

NEM ID 

Torben Fritzbøger (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1078841985786

IP: 195.215.238.238

2018-01-03 10:01:44Z

NEM ID 

Erik Hansen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-066111687927

IP: 2.107.110.56

2018-01-03 11:04:55Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: XJFFH-BEZNIP-3VI5J-EVZEA-6GTLE-4LJJS

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 tidsstemplet 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>