

FINANSHUSET I FREDENSBORG A/S

Jernbanegade 34
3480 Fredensborg

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2017

Claus Israel Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Virksomheden | FINANSHUSET I FREDENSBORG A/S Jernbanegade 34 3480 Fredensborg Telefonnummer: 48476700 Fax: 48476800 CVR-nr: 10140315 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017 |
| Bankforbindelse | Danske Bank |

Ledespåtegning

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 for Finanshuset i Fredensborg A/S.

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 resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Fredensborg, den 29/11/2017

Direktion

Kim Valentin

Bestyrelse

Peter Jørgen Kjølbbye

Claus Israel Andersen

Kim Valentin

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet har i regnskabsåret 2015/16 fortsat de forudgående års aktiviteter i samme omfang som tidligere.

Det i foregående år igangsatte udviklingsprojekt forventes afsluttet i næste regnskabsår.

Derfor anses det foreliggende resultat for acceptabelt.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med åreregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B
Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år

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.

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.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, driftsmidler og andet.

Finansielle poster

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets 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.

BALANCE

Materielle- og finansielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af foretagne lineære afskrivninger.

De anvendte afskrivningssatser er beregnet efter følgende åremål:

Driftsmidler 5 år

Goodwill 7 år

Driftsmidler med en anskaffelsessum på kr. 13.200, eller med en forventet levetid på under 3 år, udgiftsføres

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. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender ved aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver optages ikke i regnskabet.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|----------------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Nettoomsætning | | 7.994.895 | 6.897.519 |
| Eksterne omkostninger | | -1.544.424 | -1.530.686 |
| Bruttoresultat | | 6.450.471 | 5.366.833 |
| Personaleomkostninger | 1 | -6.059.616 | -5.213.197 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -17.582 | -43.214 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 373.273 | 110.422 |
| Andre finansielle indtægter | | 3.921 | 783 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -51.987 | -48.385 |
| Ordinært resultat før skat | | 325.207 | 62.820 |
| Skat af årets resultat | | 351 | |
| Årets resultat | | 325.558 | 62.820 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 325.558 | 62.820 |
| I alt | | 325.558 | 62.820 |

Balance 30. juni 2017

Aktiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Udviklingsprojekter under udførelse | | 1.206.693 | 1.057.585 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | | 1.206.693 | 1.057.585 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 5.935 | 23.516 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 5.935 | 23.516 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.212.628 | 1.081.101 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 766.298 | 532.378 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 658.472 | 703.836 |
| Tilgodehavende skat | | 67.000 | 90.000 |
| Andre tilgodehavender | | 49.710 | 122.023 |
| Tilgodehavender i alt | | 1.541.480 | 1.448.237 |
| Likvide beholdninger | | 318.310 | 150.780 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.859.790 | 1.599.017 |
| Aktiver i alt | | 3.072.418 | 2.680.118 |

Balance 30. juni 2017

Passiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | 201.595 | -123.963 |
| Egenkapital i alt | | 701.595 | 376.037 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 2.370.823 | 2.304.081 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 2.370.823 | 2.304.081 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 2.370.823 | 2.304.081 |
| Passiver i alt | | 3.072.418 | 2.680.118 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 5990553 | 5155157 |
| Pensionsbidrag | | |
| Andre omkostninger til social sikring | 69063 | 58040 |
| | <u>6059616</u> | <u>5213197</u> |