

# **FINANSHUSET I FREDENSBORG A/S**

Jernbanegade 34  
3480 Fredensborg

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**29/11/2016**

---

**Claus Israel Andersen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** FINANSHUSET I FREDENSBORG A/S  
Jernbanegade 34  
3480 Fredensborg  
  
Telefonnummer: 48476700  
Fax: 48476800  
  
CVR-nr: 10140315  
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Bankforbindelse** Danske Bank

**Revisor** BRENDSTRUP REVISION ApS  
Håndværkerbakken 17  
2630 Taastrup  
DK Danmark  
  
CVR-nr: 14371435  
P-enhed: 1000731255

# Ledespåtegning

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 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 29/11/2016

### Direktion

Kim Valentin

### Bestyrelse

Peter Jørgen Kjølbye

Claus Israel Andersen

Kim Valentin

### Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i FINANSHUSET I FREDENSBORG A/S

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FINANSHUSET I FREDENSBORG A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 handlinger 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **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.

Sengeløse, 28/11/2016

Jørn Brendstrup  
Registreret Revisor  
BRENDSTRUP REVISION ApS  
CVR: 14371435

# 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 regnskabets afslutning**

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. 12.900, 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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning .....		6.897.519	7.523.998
Eksterne omkostninger .....		-1.530.686	-1.468.835
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>5.366.833</b>	<b>6.055.163</b>
Personaleomkostninger .....	1	-5.213.197	-5.903.817
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-43.214	-108.851
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>110.422</b>	<b>42.495</b>
Andre finansielle indtægter .....		783	1.135
Øvrige finansielle omkostninger .....		-48.385	-28.038
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>62.820</b>	<b>15.592</b>
Skat af årets resultat .....			-1.553
<b>Årets resultat .....</b>		<b>62.820</b>	<b>14.039</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		62.820	14.039
<b>I alt .....</b>		<b>62.820</b>	<b>14.039</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse .....		1.057.585	210.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.057.585</b>	<b>210.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		23.516	51.469
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>23.516</b>	<b>51.469</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.081.101</b>	<b>261.469</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		532.378	946.767
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		703.836	641.378
Tilgodehavende skat .....		90.000	86.000
Andre tilgodehavender .....		122.023	45.289
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.448.237</b>	<b>1.719.434</b>
Likvide beholdninger .....		150.780	257.920
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.599.017</b>	<b>1.977.354</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.680.118</b>	<b>2.238.823</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		500.000	500.000
Overført resultat .....		-123.963	-186.782
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>376.037</b>	<b>313.218</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		2.304.081	1.925.605
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.304.081</b>	<b>1.925.605</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.304.081</b>	<b>1.925.605</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.680.118</b>	<b>2.238.823</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	5102870	5903817
Pensionsbidrag		
Andre omkostninger til social sikring	110327	
	<u>5213197</u>	<u>5903817</u>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo		1.116.435	
Tilgang		15.261	
Afgang		0	
<b>Kostpris ultimo</b>		<u><b>1.179.656</b></u>	
Opskrivninger primo			
Årets opskrivning			
<b>Opskrivninger ultimo</b>			
Af- og nedskrivning primo		1.112.924	
Årets afskrivning		43.214	
Tilbageførsel ved afgang		0	
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>		<u><b>1.156.138</b></u>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u><b>23.516</b></u>	

### 3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500000	0	-186781	0	313219
Udloddet ordinært udbytte				0	0
Årets resultat			62820		62820
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500000</b>	<b>0</b>	<b>-123960</b>	<b>0</b>	<b>376039</b>

### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser

### 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke registreret pantsætninger og sikkerhedsstillelser

### 6. Oplysning om ejerskab

#### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Treasury ApS, Jernbanegade 34 D, 3480 Fredensborg, Fredensborg  
 CI Private Equity ApS, Jernbanegade 34 D, 3480 Fredensborg, Fredensborg  
 Packt ApS, Skotvej 4, 2920 Charlottenlund, Gentofte