

FINANSHUSET I FREDENSBORG A/S

Jernbanegade 34
3480 Fredensborg

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2018

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: 01/07/2017 - 30/06/2018
Bankforbindelse	Danske Bank

Ledespåtegning

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/2018 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 28/11/2018

Direktion

Kim Valentin

Bestyrelse

Peter Jørgen Kjølbbye

Claus Israel Andersen

Kim Valentin

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet har i regnskabsåret 2017/18 fortsat de forudgående års aktiviteter i samme omfang som tidligere.

Det i foregående år igangsatte udviklingsprojekt er afsluttet med udgangen af regnskabsåret og derefter afhændet.

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. 13.600, 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 gælds metode 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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		7.078.913	7.994.895
Eksterne omkostninger		-1.630.314	-1.544.424
Bruttoresultat		5.448.599	6.450.471
Personaleomkostninger	1	-5.447.097	-6.059.616
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.935	-17.582
Resultat af ordinær primær drift		-4.433	373.273
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		169.539	
Andre finansielle indtægter			3.921
Øvrige finansielle omkostninger		-49.542	-51.987
Ordinært resultat før skat		115.564	325.207
Skat af årets resultat		-4.752	351
Årets resultat		110.812	325.558
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		110.812	325.558
I alt		110.812	325.558

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse			1.206.693
Immaterielle anlægsaktiver i alt			1.206.693
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			5.935
Materielle anlægsaktiver i alt			5.935
Anlægsaktiver i alt			1.212.628
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		433.720	766.298
Igangværende arbejder for fremmed regning		622.754	658.472
Tilgodehavende skat		29.948	67.000
Andre tilgodehavender		1.677.970	49.710
Tilgodehavender i alt		2.764.392	1.541.480
Likvide beholdninger		419.050	318.310
Omsætningsaktiver i alt		3.183.442	1.859.790
Aktiver i alt		3.183.442	3.072.418

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		312.407	201.595
Egenkapital i alt		812.407	701.595
Skyldig selskabsskat		4.752	
Langfristede gældsforpligtelser i alt		4.752	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.366.283	2.370.823
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.366.283	2.370.823
Gældsforpligtelser i alt		2.371.035	2.370.823
Passiver i alt		3.183.442	3.072.418

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	5398721	5990553
Pensionsbidrag		
Andre omkostninger til social sikring	48376	69063
	<u>5447097</u>	<u>6059616</u>

2. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Treasury ApS
CI Private Equity ApS
PACKT ApS