

FUNDER & OSTENFELD

FINANSIERINGSSKABET AF 15.5.1986 A/S
Heldagervej 2
2650 Hvidovre

CVR NR. 10 15 23 05

Årsrapport for 2015/16

(30. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 28/9 2016



dirigent

FUNDER & OSTENFELD

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. september 2015 – 31. august 2016

Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Finansieringsselskabet af 15.5.1986 A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt, og regnskabet for det kommende år vil ikke blive revideret.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

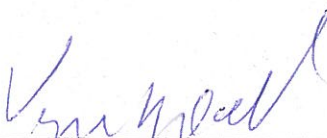
Hvidovre, den 8. september 2016

Direktionen:



Finn Bern Olsen

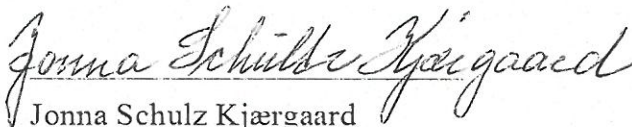
Bestyrelse:



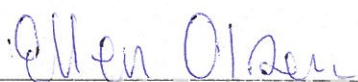
Vagn Kjærgaard



Finn Bern Olsen



Jonna Schulz Kjærgaard



Ellen Elisabeth Olsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Finansieringsselskabet af 15.5.1986 A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Finansieringsselskabet af 15.5.1986 A/S for regnskabsåret 1. september 2015 – 31. august 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Regnskabet kan således være uegnet til andet formål.

Næstved, den 8. september 2016

Funder & Ostfeld Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR 29628777

Søren Funder Andersen
Registreret revisor

FUNDER & OSTENFELD

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Finansieringsselskabet af 15.5.1986 A/S Heldagervej 2 2650 Hvidovre Telefon: 60 66 41 23 CVR nr.: 10 15 23 05 Stiftet: 1986 Hjemsted: Hvidovre Regnskabsår: 1. september – 31. august
Bestyrelse	Vagn Kjærgaard Finn Bern Olsen Jonna Schulz Kjærgaard Ellen Elisabeth Olsen
Direktion	Finn Bern Olsen
Revisor	Funder & Ostfeld Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab Norgesvej 2 4700 Næstved
Pengeinstitut	Jyske Bank Nordnet

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter er finansieringsvirksomhed samt at drive handel, import og eksport.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling:

Der er ingen usikkerhed ved indregning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Finansieringsselskabet af 15.5.1986 A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder

Den anvendte 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindeligt 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat:

Bruttoresultatet omfatter omsætning med fradrag af følgende poster:

Omsætning:

Nettoomsætning indregnes i forbindelse med salget.

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter varekøb incl. leveringsomkostninger.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 samt tillæg og godtgørelse under acotoskatteordningen m.v.

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.

BALANCEN

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver:

Øvrige værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse under kortfristet gæld.

Skyldig skat:

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssigt underskud, der måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenheder. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesager, 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 22%.

Gældsforpligtelser:

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

FUNDER & OSTENFELD

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. SEPTEMBER 2015 TIL 31. AUGUST 2016**

Note	2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
BRUTTORESULTAT	-13.360	-10.409
Finansielle indtægter	120.630	400.939
Finansielle omkostninger	195.305	363
RESULTAT FØR SKAT	-88.035	390.167
Skat af årets resultat	+19.382	91.768
ÅRETS RESULTAT	-68.653	298.399
 RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
Overført til næste år	-168.653	198.399
DISPONERET I ALT	-68.653	298.399

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 31. AUGUST 2016

AKTIVER

Note	2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
Øvrige værdipapirer	<u>1.646.385</u>	<u>2.052.547</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>1.646.385</u>	<u>2.052.547</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.646.385</u>	<u>2.052.547</u>
Selskabsskat	26.070	0
Udskudt skatteaktiver	<u>19.382</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>45.452</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>116.920</u>	<u>1.282</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>162.372</u>	<u>1.282</u>
AKTIVER	<u>1.808.757</u>	<u>2.053.829</u>

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 31. AUGUST 2016

PASSIVER

Note		2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
1	Selskabskapital	500.000	500.000
1	Andre reserver	1.203.757	1.372.410
	EGENKAPITAL	<u>1.703.757</u>	<u>1.872.410</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
	Selskabsskat	0	76.419
	Udbytte	100.000	100.000
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>105.000</u>	<u>181.419</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>105.000</u>	<u>181.419</u>
	PASSIVER	<u>1.808.757</u>	<u>2.053.829</u>
2	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
3	Eventualforpligtelser		

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

Note

1 EGENKAPITAL:

	Selskabs- <u>kapital</u>	Andre <u>reserver</u>	Egenkapital <u>i alt</u>
Saldo pr. 1. september 2015	500.000	1.372.410	1.872.410
Årets resultat	0	-68.653	-68.653
Forslag til udbytte i regnskabsåret	0	-100.000	-100.000
Saldo pr. 31. august 2016	<u>500.000</u>	<u>1.203.757</u>	<u>1.703.757</u>

Selskabskapitalen består af 500 kapitalandele a kr. 1.000.

Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har været uændret de sidste 5 år.

2 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

3 EVENTUALFORPLIGTELSER:

Der er ingen eventualforpligtelser.