

**F.S. Holding ApS**

**Rungsted Strandvej 151**

**2960 Rungsted Kyst**

CVR-nr. 18 13 56 47

**Årsrapport 2015/16**

(21. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 22/6 2016

---

Berit Schrøder  
Dirigent

# Beierholm

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. april - 31. marts	7
Balance pr. 31. marts	8
Noter til årsregnskabet	10

**Ledespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 for F.S. Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 22. juni 2016

**Direktion**

Berit Schrøder

**Bestyrelse**

Berit Schrøder

Lars Schrøder

Mette Schrøder Hemels

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

### *Til kapitalejerne i F.S. Holding ApS*

Vi har revideret årsregnskabet for F.S. Holding ApS for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 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 revisionshandlinger 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. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 22. juni 2016

## **Beierholm**

statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Kim Larsen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

F.S. Holding ApS  
Rungsted Strandvej 151  
2960 Rungsted Kyst  
CVR-nr.: 18 13 56 47  
Regnskabsår: 1. april - 31. marts  
Stiftet: 25. oktober 1994  
Hjemsted: Hørsholm

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel, industri og investeringsvirksomhed.

### Bestyrelse

Berit Schrøder  
Lars Schrøder  
Mette Schrøder Hemels

### Direktion

Berit Schrøder

### Revision

Beierholm  
statsautoriseret revisionspartnerselskab  
Ellebjergervej 52, 2.  
2450 København SV

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for F.S. Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration m.v.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

#### **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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

#### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, 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**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

#### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### **Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

**Anvendt regnskabspraksis**

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

**Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-673.436</u>	<u>-544.127</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-673.436</b>	<b>-544.127</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.428.270</u>	<u>-1.428.328</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-2.101.706</b>	<b>-1.972.455</b>
Finansielle indtægter		3.156.631	17.002.564
Finansielle omkostninger		<u>-8.618.767</u>	<u>-20.809</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-7.563.842</b>	<b>15.009.300</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-82.661</u>	<u>-1.108.688</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-7.646.503</u></b>	<b><u>13.900.612</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>-7.646.503</u>	<u>13.900.612</u>
		<b><u>-7.646.503</u></b>	<b><u>13.900.612</u></b>



## Balance pr. 31. marts

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Andre tilgodehavender		151.289	257.489
Selskabsskat		<u>461.584</u>	<u>116.000</u>
		<u>612.873</u>	<u>373.489</u>
<b>Værdipapirer</b>			
Værdipapirer		<u>105.739.899</u>	<u>112.744.371</u>
		<u>105.739.899</u>	<u>112.744.371</u>
Likvide beholdninger		<u>9.728.538</u>	<u>11.292.856</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u><b>116.081.310</b></u>	<u><b>124.410.716</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><b>116.081.310</b></u>	<u><b>124.410.716</b></u>

## Balance pr. 31. marts

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
	3		
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		<u>115.603.141</u>	<u>123.249.646</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>115.803.141</u></b>	<b><u>123.449.646</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Banker		51.491	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		175.240	178.233
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		200	0
Selskabsskat		0	731.646
Anden gæld		<u>51.238</u>	<u>51.191</u>
		<u>278.169</u>	<u>961.070</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>278.169</u></b>	<b><u>961.070</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>116.081.310</u></b>	<b><u>124.410.716</u></b>

## Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15	
	kr.	kr.	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	1.425.000	1.425.000	
Andre omkostninger til social sikring	<u>3.270</u>	<u>3.328</u>	
	<b><u>1.428.270</u></b>	<b><u>1.428.328</u></b>	
<b>2 Skat af årets resultat</b>			
Årets aktuelle skat	0	1.121.218	
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	3.116	
Regulering af udenlandsk udbytteskat	<u>82.661</u>	<u>-15.646</u>	
	<b><u>82.661</u></b>	<b><u>1.108.688</u></b>	
<b>3 Egenkapital</b>			
	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. april	200.000	123.249.644	123.449.644
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-7.646.503</u>	<u>-7.646.503</u>
<b>Egenkapital 31. marts</b>	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>115.603.141</u></b>	<b><u>115.803.141</u></b>

Selskabskapitalen består af 200 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.