

Folmer Svendsen A/S

CVR-nr. 18 24 37 76

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23. november 2016



Folmer Rud Svendsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning..... | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer..... | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger..... | 5 |
| Ledelsesberetning..... | 6 |
| Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 7 |
| Resultatopgørelse..... | 10 |
| Balance..... | 11 |
| Noter..... | 13-15 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Folmer Svendsen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 10. november 2016

I direktionen:



Folmer Rud Svendsen

I bestyrelsen:



Folmer Rud Svendsen



Nina Hintze Kure



Morten Hintze Kure

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Folmer Svendsen A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Folmer Svendsen A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for selskabet. 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Karlslunde, den 10. november 2016

Revisam2000

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Preben Kellerstrøm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------|--|
| Selskabet | Folmer Svendsen A/S Strandvejen 102 E 2900 Hellerup |
| | CVR-nr. 18 24 37 76 Stiftet 3. januar 1995 Hjemsted Gentofte Regnskabsår 1. juli - 30. juni |
| Bestyrelse | Folmer Rud Svendsen Nina Hintze Kure Morten Hintze Kure |
| Direktion | Folmer Rud Svendsen |
| Revision | Revisam2000 Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Metalgangen 9C 2690 Karlslunde |

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i handelsvirksomhed indenfor maskinindustrien.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud efter skat på 1.513.114 kr. Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2016 5.001.243 kr.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Folmer Svendsen A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis 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 oprindelig 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.

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 finansiell post.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

I bruttofortjeneste indregnes nettoomsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Virksomheden indregnet vareforbrug svarende til årets omsætning.

I andre eksterne omkostninger indregnes salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Selskabet indgår i national sambeskatning med moderselskabet som er administrationselskab.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er optaget til kostpris eller dagspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris til nominal værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | 2015/16 i kr. | 2014/15 i kr. |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste..... | 4.878.445 | 4.234.415 |
| 1 Personaleomkostninger..... | -2.788.314 | -2.359.191 |
| Afskrivninger..... | -65.362 | -34.943 |
| Driftsresultat..... | 2.024.769 | 1.840.281 |
| Finansielle indtægter..... | 293 | -4.387 |
| Andre finansielle omkostninger..... | -1.967 | 0 |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder..... | -77.273 | -135.634 |
| Ordinært resultat før skat..... | 1.945.822 | 1.700.260 |
| Skat af årets resultat..... | -432.708 | -400.701 |
| ÅRETS RESULTAT..... | <u>1.513.114</u> | <u>1.299.559</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen..... | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Overført resultat..... | 513.114 | 299.559 |
| Disponeret..... | <u>1.513.114</u> | <u>1.299.559</u> |

Balance pr. 30. juni

AKTIVER

| <u>Note</u> | 2016 i kr. | 2015 i kr. |
|--|-------------------|-------------------|
| Anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 145.454 | 181.818 |
| Materielle anlægsaktiver i alt..... | 145.454 | 181.818 |
| Lokaleindretning..... | 28.999 | 57.997 |
| Deposita..... | 122.230 | 114.060 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt..... | 151.229 | 172.057 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT..... | 296.683 | 353.875 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Råvarer og hjælpematerialer..... | 5.203.734 | 5.317.438 |
| Varebeholdninger i alt..... | 5.203.734 | 5.317.438 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | 9.048.871 | 8.676.543 |
| Andre tilgodehavender..... | 4.705 | 0 |
| Udskudt skat..... | 0 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | 142.194 | 137.897 |
| Tilgodehavender i alt..... | 9.195.770 | 8.814.440 |
| Likvide beholdninger..... | 90.830 | 168.506 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT..... | 14.490.334 | 14.300.384 |
| AKTIVER I ALT..... | 14.787.017 | 14.654.259 |

Balance pr. 30. juni

PASSIVER

| <u>Note</u> | 2016 i kr. | 2015 i kr. |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital..... | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat..... | 3.501.243 | 2.988.129 |
| Forslag til udbytte..... | <u>1.000.000</u> | <u>1.000.000</u> |
| 2 EGENKAPITAL I ALT..... | <u>5.001.243</u> | <u>4.488.129</u> |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat..... | <u>6.568</u> | <u>4.268</u> |
| HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT..... | <u>6.568</u> | <u>4.268</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengesinstitutter..... | 0 | 15.687 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 2.030.476 | 3.147.373 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder..... | 4.748.520 | 4.399.108 |
| Gæld til tilknyttet virksomhed(sambeskatningsbidrag)..... | 430.408 | 393.560 |
| Anden gæld..... | <u>2.569.802</u> | <u>2.206.134</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt..... | <u>9.779.206</u> | <u>10.161.862</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT..... | <u>9.779.206</u> | <u>10.161.862</u> |
| PASSIVER I ALT..... | <u>14.787.017</u> | <u>14.654.259</u> |
| 3 Eventuelposter og sikkerhedsstillelser | | |
| 4 Nærtstående parter | | |

NOTER

| | 2015/16 i kr. | 2014/15 i kr. |
|--|------------------|------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger..... | 2.490.907 | 2.077.038 |
| Pensioner..... | 154.207 | 141.737 |
| Omkostninger til social sikring..... | 143.200 | 140.416 |
| Personaleomkostninger i alt..... | <u>2.788.314</u> | <u>2.359.191</u> |
| 2 Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital: | | |
| Aktiekapital 1. juli 2015..... | 500.000 | 500.000 |
| Aktiekapital 30. juni 2016..... | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat: | | |
| Overført resultat 1. juli 2015..... | 2.988.129 | 2.688.570 |
| Henlagt af årets resultat..... | 513.114 | 299.559 |
| Overført resultat 30. juni 2016..... | 3.501.243 | 2.988.129 |
| Forslag til udbytte: | | |
| Forslag til udbytte 1. juli 2015..... | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Udbetalt udbytte..... | -1.000.000 | -1.000.000 |
| Henlagt af årets resultat..... | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Forslag til udbytte 30. juni 2016..... | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Egenkapital i alt..... | <u>5.001.243</u> | <u>4.488.129</u> |

3 Eventuelposter og sikkerhedsstillelser

Hæftelse i sambeskatning

Selskabet hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen.

4 Nærtstående parter

Folmer Svendsen A/S's nærtstående parter omfatter følgende:
 Folmer Svendsen Holding ApS, Begoniavej 21, 2820 Gentofte.
 Som ejer 100 % af virksomhedskapitalen.