

## **FBK Holding ApS**

Ellevangen 2  
5260 Odense S  
CVR-nr. 20286008

## **Årsrapport 01.07.2016 - 30.06.2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15.11.2017

### **Dirigent**

---

Navn: Alex Bøge Nielsen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016/17	5
Balance pr. 30.06.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

FBK Holding ApS  
Ellevangen 2  
5260 Odense S

CVR-nr.: 20286008

Stiftet: 11.04.1997

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017

## Direktion

Alex Bøge Nielsen, direktør

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Egtved Allé 4  
6000 Kolding

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for FBK Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 15.11.2017

### Direktion

Alex Bøge Nielsen  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i FBK Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for FBK Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Kolding, den 15.11.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Lars Ørum Nielsen

statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 1.254 t.kr., hvilket selskabets ledelse anser for værende tilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(67.438)</u>	<u>(72.560)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b><u>(67.438)</u></b>	<b><u>(72.560)</u></b>
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		65.179	80.557
Andre finansielle indtægter	1	<u>1.609.781</u>	<u>153.245</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b><u>1.607.522</u></b>	<b><u>161.242</u></b>
Skat af årets resultat	2	<u>(353.540)</u>	<u>(36.369)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.253.982</u></b>	<b><u>124.873</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Overført resultat		<u>1.150.582</u>	<u>23.673</u>
		<b><u>1.253.982</u></b>	<b><u>124.873</u></b>

**Balance pr. 30.06.2017**

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Andre tilgodehavender		1.340.835	1.628.789
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	3	<b>1.340.835</b>	<b>1.628.789</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.340.835</b>	<b>1.628.789</b>
Periodeafgrænsningsposter		0	54.000
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>54.000</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.868.327	7.275.672
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>8.868.327</b>	<b>7.275.672</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>5.574.290</b>	<b>5.373.522</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>14.442.617</b>	<b>12.703.194</b>
<b>Aktiver</b>		<b>15.783.452</b>	<b>14.331.983</b>



**Balance pr. 30.06.2017**

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført overskud eller underskud	15.147.507	13.996.925
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
<b>Egenkapital</b>	<b><u>15.450.907</u></b>	<b><u>14.298.125</u></b>
Skyldig selskabsskat	<u>312.466</u>	<u>10.464</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>312.466</u></b>	<b><u>10.464</u></b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.756	7.780
Anden gæld	17.323	12.294
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>3.320</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>20.079</u></b>	<b><u>23.394</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b><u>332.545</u></b>	<b><u>33.858</u></b>
<b>Passiver</b>	<b><u>15.783.452</u></b>	<b><u>14.331.983</u></b>

**Egenkapitaloppgørelse for 2016/17**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	200.000	13.996.925	101.200	14.298.125
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(101.200)	(101.200)
Årets resultat	0	1.150.582	103.400	1.253.982
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>15.147.507</b>	<b>103.400</b>	<b>15.450.907</b>

## Noter

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	16.605	45.551
Dagsværdireguleringer	1.592.655	107.694
Øvrige finansielle indtægter	521	0
	<b>1.609.781</b>	<b>153.245</b>
	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	353.540	35.464
Ændring af udskudt skat	0	905
	<b>353.540</b>	<b>36.369</b>
		<b>Andre</b>
		<b>tilgode-</b>
		<b>havender</b>
		<b>kr.</b>
<b>3. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		1.628.789
Tilgange		1.015.000
Afgange		(1.302.954)
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>1.340.835</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>1.340.835</b>

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger.

#### Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter og nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.