

FSL Holding ApS

Valmuens Kvarter 23
2990 Nivå

CVR nr. 20945249

Årsrapport for året
1. oktober 2015 - 30. september 2016
(18. regnskabsår)

Som vedtaget på selskabets generalforsamling,
den 27. januar 2017

Dirigent:



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1. oktober 2015 - 30. september 2016	9
Balance pr. 30. september 2016	10
Noter til resultatopgørelse og balance	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

FSL Holding ApS
Valmuens Kvarter 23
2990 Nivå

Telefon +45 4915 0400
CVR-nr. 20 94 52 49

Hjemstedskommune Fredensborg

Direktion

Erik Sten Andersen

Ejerforhold

Erik Sten Andersen
Valmuens Kvarter 23
2990 Nivå
besidder 100% af selskabskapitalen.

Revision

Dansk Revision Charlottenlund, statsautoriseret revisionsaktieselskab
Hyldegårdsvej 2, 1. sal.
2920 Charlottenlund

Ledelsespåtegning

Selskabets direktion har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten med tilhørende ledelsesberetning for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 27. januar 2017

Direktionen



Erik Sten Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i FSL Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for FSL Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysning vedrørende andre forhold

Selskabet har ydet lån omfattet af selskabsloven § 210. Ledelsen kan ifalde ansvar.

Vi skal i øvrigt henvise til note 7 i årsregnskabet. Lånet er indfriet den 18. december 2015.

Den uafhængige revisors erklæringer, fortsat

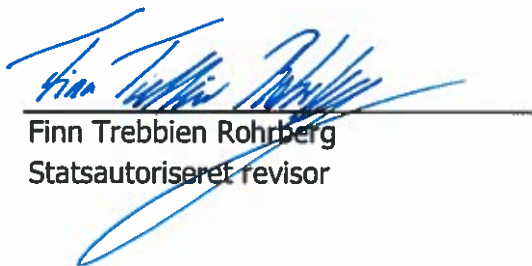
Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Charlottenlund, den 27. januar 2017

**Dansk Revision Charlottenlund, statsautoriseret revisionsaktieselskab,
cvr.nr. 14649905**



Finn Trebbien Rohrberg
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet driver holdingvirksomhed samt udlånsvirksomhed til tilknyttede selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Til bedømmelse af resultatet af driften for tiden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 og selskabets økonomiske stilling henvises til efterfølgende regnskab.

Selskabet ejer ANDERTECH A/S og FERROMATIK Danmark A/S, der begge sælger driftsmateriel primært til plastindustrien.

ANDERTECH A/S har i indeværende regnskabsår realiseret et overskud efter ekstraordinære poster og skat på kr. 2.503.037. For regnskabsåret 2016/17 forventes ligeledes et positivt resultat.

FERROMATIK Danmark A/S har i indeværende regnskabsår realiseret et overskud efter ekstraordinære poster og skat på kr. 392.873. For regnskabsåret 2016/17 forventes ligeledes et positivt resultat.

Usikkerhed om indregning og måling

Der foreligger ingen tvister eller erstatningskrav omkring igangværende sager.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og til dags dato ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Koncernredegørelse

ANDERTECH A/S og FERROMATIK Danmark A/S er begge 100 % tilknyttede virksomheder.

FSL Holding ApS' årsresultat for 2015/16 udgør kr. 2.822.693 og egenkapitalen pr. 30. september 2016 udgør kr. 5.984.616.

ANDERTECH A/S' årsresultat for 2015/16 udgør kr. 2.503.037 og egenkapitalen pr. 30. september 2016 udgør kr. 5.892.148.

FERROMATIK Danmark A/S' årsresultat for 2015/16 udgør kr. 392.873 og egenkapitalen pr. 30. september 2016 udgør kr. 961.532.

Koncernens årsresultat for 2015/16 udgør kr. 2.822.693 og koncernens egenkapital pr. 30. september 2016 udgør kr. 5.984.616.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Endvidere er tilvalgt reglerne fra regnskabsklasse C om måling af kapitalandele i dattervirksomheder i henhold til indre værdis metode.

ANDERTECH A/S og FERROMATIK Danmark A/S er begge 100 % tilknyttede virksomheder. På grund af selskabernes størrelse er der valgt ikke at udarbejde koncernregnskab med henvisning til Årsregnskabslovens § 110.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske forpligtelser vil fragå selskabet, og forpligtelsernes 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

Bruttofortjeneste

Omsætningen er af konkurrencehensyn udeladt i regnskabet, jf. Årsregnskabslovens § 32. Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne omsætning og vareforbrug.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg/ -fradrag vedrørende prioritetsgæld m.v. samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, som 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktiverne forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Årets skatter er udgiftsført med 22,0% + rentetillæg af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for permanente forskelle i ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet koncern-goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavende vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab med fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles i balancen til indre værdi.

I forbindelse med køb af virksomhed, hvor købsprisen overstiger indre værdi på købstidspunktet, afskrives denne merværdi (goodwill) over 5 år. Goodwill opføres i balancen under immaterielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvide midler

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for året
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note	2015/16	2014/15
BRUTTORESULTAT	0	0
Omkostninger:		
Personaleomkostninger	0	0
Andre driftsudgifter	-8.860	-8.771
	-----	-----
	-8.860	-8.771
	-----	-----
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-8.860	-8.771
Finansielle poster:		
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede selskaber	2.895.910	1.753.255
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	0	0
1 Finansielle indtægter	6.483	21.848
1 Finansielle omkostninger	-70.840	-79.836
	-----	-----
RESULTAT FØR SKAT	2.822.693	1.686.496
2 Selskabsskat	0	0
	-----	-----
ÅRETS RESULTAT	2.822.693	1.686.496
	=====	=====
Resultatdisponering		
Udbytte	750.000	453.397
Overførsel til næste år	2.072.693	1.233.099
	-----	-----
	2.822.693	1.686.496
	=====	=====

Balance pr. 30. september

<u>AKTIVER</u>		2016	2015
Note			
	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	0	0
		-----	-----
	Finansielle anlægsaktiver		
3	Kapitalinteresser i tilknyttede selskaber	6.853.680	4.082.770
		-----	-----
	ANLÆGSAKTIVER	6.853.680	4.082.770
		-----	-----
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	330.979
	Tilgodehavende tilknyttede selskaber	435.177	0
		-----	-----
	Tilgodehavender	435.177	330.979
		-----	-----
	Likvide beholdninger	72.990	5.041
		-----	-----
	OMSÆTNINGSAKTIVER	508.167	336.020
		-----	-----
	AKTIVER I ALT	7.361.847	4.418.790
		=====	=====

Balance pr. 30. september

<u>PASSIVER</u>		2016	2015
Note			
	Egenkapital		
4	Selskabskapital	125.000	125.000
5	Opskrivning af ejendom i datterselskab	2.894.954	2.894.954
5	Overført resultat	2.214.662	141.969
	Udbytte for regnskabsåret	750.000	453.397
	EGENKAPITAL	5.984.616	3.615.320
	Hensættelser		
2	Eventualskat	0	0
	Kortfristet gæld		
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	7.500	7.500
	Gæld til tilknyttede selskaber	1.369.731	795.970
		1.377.231	803.470
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	1.377.231	803.470
	PASSIVER I ALT	7.361.847	4.418.790
6	Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelse m.v.		
7	Kapitalejerlån		

Noter til resultatopgørelsen og balance

Note 1 - Finansielle poster

	2015/16	2014/15
Renteindtægter, tilknyttede selskaber	0	0
Renteindtægter, kapitalejer	6.483	21.848
Renteindtægter, andre tilgodehavender	0	0
	6.483	21.848
	6.483	21.848
Renteudgifter, tilknyttede selskaber	70.840	79.836
Renteudgifter, kapitalejer	0	0
Andre renteudgifter	0	0
	70.840	79.836
	70.840	79.836

Note 2 - Selskabsskat

Selskabet er sambeskattet med ANDERTECH A/S og FERROMATIK Danmark A/S.

Betalt skat

Der er betalt skatter i regnskabsåret med kr. 0 vedr. skyldig skat og kr. 0 vedr. a'konto skat.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Sambeskatning 2015/16 med datterselskaber	0	0
Regulering af tidligere års skat	0	0
	0	0
Regnskabsmæssig værdi	0	0

Udskudt skat

Der påhviler ikke selskabet udskudt skat.

Note 3 - Kapitalinteresser i tilknyttede selskaber

ANDERTECH A/S, nom. 1.000.000, ejet 100%.

	2015/16	2014/15
Anskaffelsessum	2.678.353	2.678.353
Akkumuleret resultat primo	-2.184.196	-3.826.537
Årets resultat	2.503.037	1.642.341
	318.841	-2.184.196
Akkumuleret resultat pr. 30. september	2.894.954	2.894.954
Opskrivning af ejendommen Bakkegårdsvej 406B	5.892.148	3.389.111
Regnskabsmæssig værdi	5.892.148	3.389.111

Noter til resultatopgørelsen og balance

	2015/16	2014/15
Note 3 - Kapitalinteresser i tilknyttede selskaber		
FERROMATIK Danmark A/S, nom. 555.000, ejet 100%.		
Anskaffelsessum	567.030	567.030
Akkumuleret resultat primo	126.629	15.715
Udbetalt udbytte	-125.000	0
Årets resultat	392.873	110.914
Akkumuleret resultat pr. 30. september	394.502	126.629
Regnskabsmæssig værdi	961.532	693.659
Samlet regnskabsmæssig værdi	6.853.680	4.082.770
Note 4 - Selskabskapital		
125 stk. anparter á 1.000 pålydende	125.000	125.000

Note 5 - Reserver	Ændring	2015/16	2014/15
Overskud til fremførelse	2.072.693	2.214.662	141.969
Udbytte for regnskabsåret	296.603	750.000	453.397
Opskrivning af ejendom i datterselskab	0	2.894.954	2.894.954
Reserver i alt	2.369.296	5.859.616	3.490.320

Hjemsted for tilknyttede selskaber er Fredensborg.

Note 6 - Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelse m.v.

Der påhviler ikke selskabet kautions- og garantiforpligtelser pr. balancedagen.

Sambeskatning:

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med FSL Holding ApS som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen. Hæftelsen udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes af det ultimative moderselskab.

Note 7 - Kapitalejerlån

Selskabet har ydet kapitalejeren renteberegnet lån omfattet af selskabslovens § 210, stk. 1. Lånet har i regnskabsåret været kr. 440.961 og er renteberegnet med 9,05%. Lånet er indfriet den 18/12 2015.