

F.L.I.D. Holding ApS

(CVR nr. 21 76 23 93)

Fuglehavevej 110, 2750 Ballerup

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

(18. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30. maj 2018.

Dirigent

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Folke Larsen', is written over a horizontal line. Below the line, the name 'Folke Larsen' is printed in a black, sans-serif font.

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2017	9
Balance pr. 31. december 2017	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

F.L.I.D. Holding ApS
Fuglehavevej 110
2750 Ballerup
Hjemstedskommune: Ballerup

CVR-nummer

21 76 23 93

Direktion

Folke Larsen
Ingrid Dreyer Larsen

Kapitalejer

Folke Larsen

Revisor

VAC Revision ApS
Linde Allé 1, 1.
2750 Ballerup

Pengeinstitut

Handelsbanken A/S
Ballerup afdeling
2750 Ballerup

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.
- at ledelsesberetningen efter vores opfattelse indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.
- at betingelserne for at undlade revision for indeværende år er opfyldt.

Ballerup, den 30. maj 2018.

Direktion


Folke Larsen


Ingrid Dreyer Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i F.L.I.D. Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for F.L.I.D. Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende lovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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 Deres 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, De 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 årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 30. maj 2018.

VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab
(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen
Registreret revisor
(mne12420)

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets aktivitet består i at fungere som holdingselskab, at drive virksomhed med investering i værdipapirer og ejendomme samt dermed beslægtet virksomhed. Selskabets væsentligste aktivitet i regnskabsåret har bestået i investering i værdipapirer.

Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 94.082.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Folke Larsen, Ballerup

Resultatanvendelse

Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og er aflagt i danske kroner. Herudover har selskabet tilvalgt enkelte regler for regnskabsklasse C – virksomheder. De skattemæssige specifikationer er udarbejdet i henhold til gældende skattelovgivning.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

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 fordele vil fragå selskabet, 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. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

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 og transaktioner i fremmed valuta.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier, der af ledelsen anses som langfristet investering. Børsnoterede aktier måles til dagsværdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelser ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, indregnes til dagsværdi på balancedagen. Kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, indregnes udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gælden indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

2016		Noter	
-5.298	Bruttofortjeneste		-990
0	Af- og nedskrivninger		0
0	Nedskrivning af omsætningsaktiver		0
<u>-5.298</u>	Resultat før finansielle poster		<u>-990</u>
8.065	Indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele		96.397
0	Finansielle indtægter		0
<u>-160.953</u>	Finansielle omkostninger		<u>-1.327</u>
-158.186	Resultat før skat		94.080
<u>130</u>	Skat af årets resultat	1	<u>2</u>
<u><u>-158.056</u></u>	ÅRETS RESULTAT		<u><u>94.082</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	0
Overført resultat	<u>94.082</u>
Resultatdisponering i alt	<u><u>94.082</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

2016		Noter
	Anlægsaktiver	
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>	
280.170	Andre værdipapirer og kapitalandele	0
280.170	Finansielle anlægsaktiver i alt	0
<u>280.170</u>	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver	
	<u>Tilgodehavender</u>	
0	Andre tilgodehavender	2.121
0	Tilgodehavender i alt	2.121
0	Værdipapirer	366.450
0	Værdipapirer i alt	366.450
6.465	Likvide beholdninger	10.307
6.465	Likvide beholdninger i alt	10.307
<u>6.465</u>	Omsætningsaktiver i alt	<u>378.878</u>
<u>286.635</u>	AKTIVER I ALT	<u>378.878</u>

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

2016		Noter	
	Egenkapital		
157.000	Virksomhedskapital		157.000
0	Overkurs ved emission		0
0	Øvrige reserver		0
<u>76.537</u>	Overført resultat		<u>170.619</u>
<u>233.537</u>	Egenkapital i alt	2	<u>327.619</u>
	 Forpligtelser		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
0	Hensættelse til udskudt skat.....		<u>0</u>
0	Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>
0	Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>0</u>
	 <u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
0	Selskabsskat		0
<u>53.098</u>	Anden gæld		<u>51.259</u>
<u>53.098</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>51.259</u>
<u>53.098</u>	Forpligtelser i alt		<u>51.259</u>
<u>286.635</u>	PASSIVER I ALT		<u>378.878</u>

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. 3

Pantsætninger/sikkerhedsstillelser 4

Nærtstående parter, ejerforhold m.v. 5

Noter

2016	1. Skat af årets resultat	
0	Aktuel skat	-2
-130	Regulering skat, tidligere år	0
0	Ændring af udskudt skat	0
<u>-130</u>		<u>-2</u>
	2. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
<u>157.000</u>	Saldo primo	<u>157.000</u>
<u>157.000</u>		<u>157.000</u>
	Virksomhedskapitalen består af 157 anparter å kr. 1.000.	
	Overkurs ved emission	
0	Saldo primo	0
0	Tilgang	0
<u>0</u>		<u>0</u>
	Øvrige reserver	
0	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0
<u>0</u>		<u>0</u>
	Overført resultat	
234.593	Saldo primo	76.537
-158.056	Årets resultat	94.082
0	Udlodning af udbytte	0
<u>76.537</u>		<u>170.619</u>
<u>233.537</u>	Egenkapital i alt	<u>327.619</u>

Noter

3. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde.
Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statutidspunkt.

4. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger af nogen art.

5. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.

Bestemmende indflydelse:

Folke Larsen der er hovedanpartshaver.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Folke Larsen, Fuglehavevej 110, 2750 Ballerup.

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Udlån fra hovedanpartshaver Folke Larsen på markedsmæssige vilkår.