

Fortius Holding ApS

**Vejlsøvej 51
8600 Silkeborg**

CVR-nummer 25711971

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. oktober 2016

Leif Atle Lindås
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Fortius Holding ApS
Vejløvej 51
8600 Silkeborg

Hjemstedskommune: Silkeborg
CVR-nummer: 25711971
Regnskabsperiode: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Leif Atle Lindås
Jesper Byskov
Sune Kampmann Opstrup

Tilknyttede virksomheder

Ivision ApS
Vejløvej 51
8600 Silkeborg

Econnector ApS
Vejløvej 51
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Danske Bank, Silkeborg Afdeling
Vestergade 3
8600 Silkeborg

Revisor

Dansk Revision Silkeborg
Registreret revisionsaktieselskab
Hagemannsvej 4
8600 Silkeborg

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Fortius Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, 5. oktober 2016

Direktionen:

Leif Atle Lindås

Jesper Byskov

Sune Kampmann Opstrup

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Fortius Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fortius Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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, at 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 vurderingen 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Silkeborg, 5. oktober 2016

Dansk Revision Silkeborg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 21678309

Jan Pedersen
Registreret revisor

Steen Hestbech
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er besiddelse af kapitalandele i datterselskaberne Ivision ApS og Econnector ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat før skat udgør for regnskabsåret t. kr. 449 mod t. kr. 229 sidste år. Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede og associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

		2015/16	2014/15
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	-4.688	-6
	Resultat før finansielle poster	-4.688	-6
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	457.261	235
	Finansielle omkostninger	-3.217	0
	Resultat før skat	449.356	229
1	Skat af årets resultat	1.012	3
	Årets resultat	450.369	232
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	360.000	210
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	457.261	250
	Overført resultat	-366.892	-228
	Resultatdisponering i alt	450.369	232

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. juni			
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	677.648	462
	Finansielle anlægsaktiver	677.648	462
	Anlægsaktiver i alt	677.648	462
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	39
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	121.000	132
	Tilgodehavender	121.000	171
	Likvide beholdninger	4.416	26
	Omsætningsaktiver i alt	125.416	197
	Aktiver i alt	803.063	659

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Passiver pr. 30. juni			
	Virksomhedskapital	125.625	126
3	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
	Overført resultat	119.222	29
	Foreslået udbytte	360.000	210
4	Egenkapital i alt	604.847	364
	Selskabsskat	108.988	53
	Langfristede gældsforpligtelser	108.988	53
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.700	5
	Gæld til tilknyttede virksomheder	37.000	167
	Selskabsskat	47.529	70
	Kortfristede gældsforpligtelser	89.229	242
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	198.217	294
	Passiver i alt	803.063	659
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-1.012	-1
Regulering af tidl. års skat	0	-1
Skat af årets resultat i alt	-1.012	-3
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli	307.847	339
Afgang i årets løb	0	-31
Kostpris 30. juni	307.847	308
Værdireguleringer 1. juli	153.790	56
Årets resultatandel	457.261	250
Værdiregulering på afhændede aktiver	0	-9
Udloddet udbytte	-241.250	-144
Værdireguleringer 30. juni	369.801	154
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	677.648	462
Navn	Hjemsted	Ejerandel
Ivision ApS	Silkeborg	100 %
Econnector ApS	Silkeborg	75 %
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Årets henlæggelse til reserve (ej resultatdisponering)	-457.261	-250
Årets henlæggelse til reserve (via resultatdisponering)	457.261	250
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i alt	0	0

		2015/16	2014/15			
Noter		DKK	1.000 DKK			
4	Egenkapital	Virksomhedskapital	Reserver for nettoopskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	126	0	29	210	364
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-210	-210
	Årets henlæggelse til reserve, ej resultatdisponeret	0	-457	457	0	0
	Årets resultat	0	457	-367	360	450
	Egenkapital ultimo	126	0	119	360	605

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1 eller multipla heraf.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne Ivision ApS og Econnector ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med dattervirksomhederne for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 157 pr. 30. juni 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.