

FORTIUM A/S

Buddingevej 306
2860 Søborg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

17/06/2016

Christian Worm Mortensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

FORTIUM A/S
Buddingevej 306
2860 Søborg

CVR-nr: 26268206

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2014 for Fortium A/S.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den valgte regnskabspraksis anses fra direktionens side som hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for fravalg af revision af årsregnskabet har været opfyldt i det forgangne år.

Selskabet fravælger igen revision af årsregnskabet for 2016 og fremover.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 17. juni 2016

Direktionen:

Christian Worm Mortensen

Bestyrelsen:

Jørgen Ancher

Christian Worm Mortensen

Ib Henrik Elgaard Pedersen

, den

Direktion

Christian Worm Mortensen

Direktør

Bestyrelse

Ib Henrik Elgaard Pedersen

Christian Worm Mortensen

Rene Marott

Redegørelse for den kønsmæssige sammensætning af ledelsen

Såvel direktion samt bestyrelsen er hanner.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet for Fortium A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner

Generelt om indregning og værdiansættelse.

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 værdiansættes pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan værdiansættes pålideligt.

Ved første indregning optages aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende værdiansættes 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.

Resultatopgørelse

Bruttoresultatet er et sammendrag af omsætning, varekøb, produktdirekte omkostninger samt andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til, administration, lokaler, rejseudgifter og andre salgsomkostninger.

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 vedr. værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

Endvidere er aktier indregnet til statusdagens kurser. Der anvendes lagerprincip for indregning af kursregulering i resultatopgørelsen

Skat af årets resultat.

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.

Balance

Financielt anlægsaktiv:

Et pantebrev er ansat til kurs 100 = handelsværdi samt anskaffelsessum.

Materielle anlægsaktiver.

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid.

De enkelte aktivers brugstider er fastsat som følger:

Maskiner, driftsmidler og inventar 5 år
Edb 5 år

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførsel af småaktiver, der for 2015 var 12.800 kr.

Finansielle aktiver.

Beholdning af valuta kursreguleres til ultimokursen i henhold til lagerprincippet.

Varebeholdninger.

Varelager er værdiansat til anskaffelsessum.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Debitorer vurderes individuelt, og nedskrives til skønnet kursværdi

Periodeafgrænsningsposter.

Der er foretaget sædvanlig periodisering af indtægter og udgifter under hensyn til væsentlighed.

Udbytte.

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

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Der er en ikke væsentlig udskudt skat på forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af driftsmidler. Beløbet er ikke væsentligt og er ikke afsat i regnskabet.

Udskudt skat måles sædvanligvis i henhold til den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser.

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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 i bruttoavancen.

Beholdning af valuta er værdiansat til statusdagens kurs. Kursregulering af beholdninger indregnes under finansielle poster.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.514.596	2.488.041
Personaleomkostninger	1	-1.812.362	-1.480.450
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-49.763	-3.200
Resultat af ordinær primær drift		652.471	1.004.391
Andre finansielle indtægter		42.891	8.112
Øvrige finansielle omkostninger		-99.953	-70.663
Ordinært resultat før skat		595.409	941.840
Skat af årets resultat		-134.158	-229.174
Andre skatter		0	22.936
Årets resultat		461.251	735.602
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	49.800
Overført resultat		410.651	685.802
I alt		461.251	735.602

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		379.405	3.200
Materielle anlægsaktiver i alt		379.405	3.200
Andre værdipapirer og kapitalandele		17.135.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		17.135.000	0
Anlægsaktiver i alt		17.514.405	3.200
Fremstillede varer og handelsvarer		4.424.587	3.658.080
Varebeholdninger i alt		4.424.587	3.658.080
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.306.213	2.640.161
Tilgodehavende skat		280.895	34.792
Andre tilgodehavender		384.348	655.784
Tilgodehavender i alt		3.971.456	3.330.737
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.252.040	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.252.040	0
Likvide beholdninger		1.573.896	22.421.861
Omsætningsaktiver i alt		11.221.979	29.410.678
Aktiver i alt		28.736.384	29.413.878

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		23.570.710	23.160.059
Forslag til udbytte		50.600	49.800
Egenkapital i alt		24.121.310	23.709.859
Gæld til banker		77.772	1.711.336
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.986.733	3.794.671
Skyldig selskabsskat		134.158	103.174
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.416.411	94.838
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.615.074	5.704.019
Gældsforpligtelser i alt		4.615.074	5.704.019
Passiver i alt		28.736.384	29.413.878

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	1786261	1461789
Andre personaleomkostninger	9862	360
Andre omkostninger til social sikring	16241	18301
	<u>1812364</u>	<u>1480450</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Bygninger	0	
Produktionsanlæg og maskiner	0	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	49763	3200
	<u>49763</u>	<u>3200</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er kapitalforvaltning, herunder handel med værdipapirer. Desuden handles der fortsat med vin samt ydes konsulentassistance med alle former for management.

Selskabet er velkonsolideret og årets resultat er tilfredsstillende

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der kan beregnes et ikke væsentligt beløb i usdkudt skat. Beløbet anses ikke for væsentligt, og er ikke afsat i balancen

Der er herudover ikke registreret eventualforpligtelser

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Christian Worm Mortensen, Skodsborg Strandvej 115B, 4. 3942 Skodsborg ejer hele aktiekapitalen