

# **Follmann Holding ApS**

**Bjælkevangen 10**

**2690 Karlslunde**

**CVR-nr. 26 78 46 03**

**Årsrapport for perioden**

**1. januar til 31. december 2015**

**(14. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 19/05 2016

---

Lisette Anja Follmann  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Follmann Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlslunde, den 19. maj 2016

### **Direktion**

Lisette Anja Follmann  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Follmann Holding ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Follmann Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø, den 19. maj 2016

Frej Revision  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 34 35 19 61

Henrik Pedersen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Föllmann Holding ApS  
Bjælkevangen 10  
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 26 78 46 03  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 1. juli 2002  
Regnskabsår: 14. regnskabsår  
Hjemsted: Greve

### Direktion

Lisette Anja Föllmann, direktør

### Revisor

Frej Revision  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Fulbyvej 15  
4180 Sorø

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Follmann Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. 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.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivning på goodwill under posten "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder"

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Udbytte**

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Andre eksterne omkostninger		-3.750	-4.000
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-3.750</b>	<b>-4.000</b>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>-3.750</b>	<b>-4.000</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-3.750</b>	<b>-4.000</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-19.230	-15.525
Finansielle indtægter		1.492	1.435
<b>Resultat før skat</b>		<b>-21.488</b>	<b>-18.090</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-21.488</b>	<b>-18.090</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-19.230	-19.525
Overført overskud		-2.258	1.435
		<b>-21.488</b>	<b>-18.090</b>



## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	<u>48.158</u>	<u>67.388</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>48.158</b></u>	<u><b>67.388</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>48.158</b></u>	<u><b>67.388</b></u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		<u>38.800</u>	<u>37.308</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>38.800</b></u>	<u><b>37.308</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>3.223</b></u>	<u><b>3.223</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>42.023</b></u>	<u><b>40.531</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>90.181</b></u></u>	<u><u><b>107.919</b></u></u>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-14.342	4.888
Overført resultat		<u>-33.227</u>	<u>-30.969</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b><u>77.431</u></b>	<b><u>98.919</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.500	5.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>9.250</u>	<u>4.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>12.750</u></b>	<b><u>9.000</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>12.750</u></b>	<b><u>9.000</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>90.181</u></u></b>	<b><u><u>107.919</u></u></b>
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Hovedaktivitet	1		

## Noter til årsrapporten

### 1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive holdingvirksomhed.

### 2 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
Netshopping ApS	Greve	50%

### 3 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	4.888	-30.969	98.919
Årets resultat	0	-19.230	-2.258	-21.488
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>-14.342</b>	<b>-33.227</b>	<b>77.431</b>

	Selskabskapital	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. januar 2014	125.000	24.413	-32.404	117.009
Årets resultat	0	-19.525	1.435	-18.090
<b>Egenkapital pr. 31. december 2014</b>	<b>125.000</b>	<b>4.888</b>	<b>-30.969</b>	<b>98.919</b>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 4 Eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtelser på balancedagen.

### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser på balancedagen.