

Foltinger Group ApS

Julius Valentiners Vej 33 1. tv, 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 27 69 12 77

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 16. maj 2019

Michael Ronald Foltinger
dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsrapporten 9

Anvendt regnskabspraksis 10

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Foltinger Group ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16. maj 2019

Direktion

Michael Ronald Foltinger

Bestyrelse

Christian Frederik Harboe Wissum Emilio Menendez Hernando
formand

Michael Ronald Foltinger

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Foltinger Group ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Foltinger Group ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

København, den 16. maj 2019

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Henrik Ulvsgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne21318

Selskabsoplysninger

| | |
|------------|--|
| Selskabet | Foltinger Group ApS Julius Valentiners Vej 33 1. tv 2000 Frederiksberg CVR-nr.: 27 69 12 77 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018 Stiftet: 7. april 2004 Hjemsted: Frederiksberg |
| Bestyrelse | Christian Frederik Harboe Wissum, formand Emilio Menendez Hernando Michael Ronald Foltinger |
| Direktion | Michael Ronald Foltinger |
| Revisor | Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er direkte eller indirekte gennem datterselskaber at drive virksomhed ved formidling af international fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på kr. 170.181, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 7.968.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet har som følge af de seneste negative driftsresultater tabt aktiekapitalen. Selskabet er omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. Selskabets ledelse forventer at reetablere selskabskapitalen gennem fremtidige positive driftsresultater.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|-----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Bruttotab | | -6.250 | -6.250 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | -163.931 | 271.804 |
| Resultat før skat | | -170.181 | 265.554 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -170.181 | 265.554 |
| Overført resultat | | -170.181 | 265.554 |
| | | -170.181 | 265.554 |

Balance 31. december

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 2 | 107.873 | 271.804 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 107.873 | 271.804 |
| Anlægsaktiver i alt | | 107.873 | 271.804 |
| Aktiver i alt | | 107.873 | 271.804 |

Balance 31. december

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 1.826.051 | 1.826.051 |
| Overført resultat | | -1.818.083 | -1.647.902 |
| Egenkapital | | 7.968 | 178.149 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 57.946 | 51.696 |
| Anden gæld | | 41.959 | 41.959 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 99.905 | 93.655 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 99.905 | 93.655 |
| Passiver i alt | | 107.873 | 271.804 |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 1 | | |
| Eventualposter mv. | 3 | | |

Egenkapitaloppgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital 1. januar | 1.826.051 | -1.647.902 | 178.149 |
| Årets resultat | 0 | -170.181 | -170.181 |
| Egenkapital 31. december | 1.826.051 | -1.818.083 | 7.968 |

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har som følge af de seneste negative driftsresultater tabt aktiekapitalen. Selskabet er omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. Selskabets ledelse forventer at reetablere selskabskapitalen gennem fremtidige positive driftsresultater.

2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Kostpris 1. januar | 1.000.000 | 2.250.000 |
| Tilgang i årets løb | 0 | -1.250.000 |
| Kostpris 31. december | <u>1.000.000</u> | <u>1.000.000</u> |
| Værdireguleringer 1. januar | -728.196 | -2.250.000 |
| Årets afgang | 0 | 1.250.000 |
| Årets resultat | <u>-163.931</u> | <u>271.804</u> |
| Værdireguleringer 31. december | <u>-892.127</u> | <u>-728.196</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u>107.873</u> | <u>271.804</u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| <u>Navn</u> | <u>Hjemsted</u> | <u>Ejerandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Årets resultat</u> |
|-------------|-----------------|------------------|--------------------|-----------------------|
| EQBRIUM A/S | København | 100% | 107.873 | -163.931 |

3 Eventualposter mv.

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Foltinger Group ApS for 2018 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.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

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

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.