

## Foltinger & Associates A/S

Nyhavn 53 C, 1051 København K

CVR-nr. 27 72 80 73

Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 9/5-17



---

Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Foltinger & Associates A/S.

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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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 9/5-17

### Direktion



Michael Ronald Foltinger

### Bestyrelse



Christian Frederik Harboe Wissum  
formand



Emilio Menendez Hernando



Michael Ronald Foltinger

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Foltinger & Associates A/S*

Vi har opstillet årsregnskabet for Foltinger & Associates A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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.

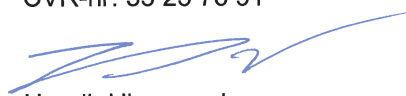
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 9/5 -17

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91



Henrik Ulvsgaard  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet	Foltinger & Associates A/S Nyhavn 53 C 1051 København K
	CVR-nr.: 27 72 80 73
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
	Stiftet: 3. maj 2004
	Hjemsted: København
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 at drive virksomhed ved formidling af international fast ejendom samt at engagere sig i anden forretningsmæssig virksomhed, som efter bestyrelsens nærmere skøn står i forbindelse med, fremmer eller udspringer af ovenstående hovedaktivitet.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 664.751, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 408.987.

### Kapitalberedskab

Selskabet har som følge af de seneste negative driftsresultater tabt over halvdelen af 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	2016	2015
		kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>664.936</b>	<b>59.307</b>
Finansielle indtægter		0	6
Finansielle omkostninger	2	-185	-8.500
<b>Resultat før skat</b>		<b>664.751</b>	<b>50.813</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>664.751</b>	<b>50.813</b>
Overført resultat		664.751	50.813
		<b>664.751</b>	<b>50.813</b>

**Balance 31. december**

Note	2016	2015
	kr.	kr.
<b>Aktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	75.001	15.547
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	45.446	0
Andre tilgodehavender	322.518	56.138
<b>Tilgodehavender</b>	<b>442.965</b>	<b>71.685</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>442.965</b>	<b>71.685</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>442.965</b>	<b>71.685</b>



**Balance 31. december**

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		2.250.000	2.250.000
Overført resultat		-1.841.013	-2.505.764
<b>Egenkapital</b>		<b>408.987</b>	<b>-255.764</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	20.396
Anden gæld		33.978	307.053
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>33.978</b>	<b>327.449</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>33.978</b>	<b>327.449</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>442.965</b>	<b>71.685</b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter m.v.	3		

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	2.250.000	-2.505.764	-255.764
Årets resultat	0	664.751	664.751
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b><u>2.250.000</u></b>	<b><u>-1.841.013</u></b>	<b><u>408.987</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

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

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	-695	695
Andre finansielle omkostninger	722	7.805
Kursreguleringer omkostninger	158	0
	<u>185</u>	<u>8.500</u>

### 3 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Eurobolig Holdig ApS ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Foltinger & Associates A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af klasse C.

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.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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