

**FAMCOM HOLDING ApS**  
**CVR-nr. 28483627**  
**Viggo Rothes Vej 47**  
**2920 Charlottenlund**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.07.2016

**Dirigent**

---

Navn: Henrik Clausen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

FAMCOM HOLDING ApS  
Viggo Rothes Vej 47  
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 28483627  
Hjemsted: Danmark  
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Henrik Clausen, Adm. direktør

### **Bank**

Nordea Bank Danmark A/S  
Nicolai Eigtveds Gade 8  
0900 København C

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## **Ledespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for FAMCOM HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 26.07.2016

## **Direktion**

Henrik Clausen  
Adm. direktør

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejeren i FAMCOM HOLDING ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for FAMCOM HOLDING ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har aflagt årsrapporten for perioden 1. januar – 31. december 2015 for sent i forhold til bestemmelserne i årsregnskabsloven § 138, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i regnskabsperioden ikke tilrettelagt sin bogføring, således at transaktions- og kontrolspor er til stede, hvilket er i strid med bogføringsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

København, den 26.07.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bjørn Winkler Jakobsen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet omfatter forrentning af den indskudte kapital, ved investeringer i værdipapirer.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat 1,9 mio. kr. har været tilfredsstillende sammenlignet med resultatet for 2014 på 2,3 mio. kr. Der er især kursgevinster på selskabets investeringer i værdipapirer, som har udviklet sig positivt.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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 som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder konsulent – og porteføljehonorar, depotgebyr mv.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter omfatter renteindtægter, udbytter, realiserede og urealiserede kursgevinster vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger omfatter af rentekomkostninger, herunder realiserede og urealiserede kurstab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger	1	(336.646)	(204.580)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(336.646)</b>	<b>(204.580)</b>
Andre finansielle indtægter	2	3.899.798	3.377.187
Andre finansielle omkostninger	3	(1.134.005)	(28.539)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>2.429.147</b>	<b>3.144.068</b>
Skat af ordinært resultat	4	(570.850)	(836.673)
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.858.297</u></b>	<b><u>2.307.395</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		<u>1.757.097</u>	<u>2.207.595</u>
		<b><u>1.858.297</u></b>	<b><u>2.307.395</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre tilgodehavender		15.468	49.143
<b>Tilgodehavender</b>		<b>15.468</b>	<b>49.143</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		31.138.807	29.356.550
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>31.138.807</b>	<b>29.356.550</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>522.685</b>	<b>687.207</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>31.676.960</b>	<b>30.092.900</b>
<b>Aktiver</b>		<b>31.676.960</b>	<b>30.092.900</b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	774.604	774.604
Overført overskud eller underskud		29.861.332	28.104.235
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
<b>Egenkapital</b>		<b><u>30.737.136</u></b>	<b><u>28.978.639</u></b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		10.632	10.632
Skyldig selskabsskat		866.692	1.076.129
Anden gæld		62.500	27.500
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>939.824</u></b>	<b><u>1.114.261</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>939.824</u></b>	<b><u>1.114.261</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>31.676.960</u></b>	<b><u>30.092.900</u></b>
Ejerforhold	6		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	774.604	28.104.235	99.800	28.978.639
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(99.800)	(99.800)
Årets resultat	0	1.757.097	101.200	1.858.297
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>774.604</b>	<b>29.861.332</b>	<b>101.200</b>	<b>30.737.136</b>

## Noter

### 1. Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter fondsadministration, revision mv.

### 2. Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter vedrører 3.131.876 kr. i kursgevinster på værdipapirer medens 538.862 kr. vedrører udbytter af aktieinvesteringer og 229.060 kr. vedrører renter af obligationer og likvider.

### 3. Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger vedrører 1.134.005 kr. i kurstab på værdipapirer.

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>4. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	570.850	777.140
Regulering vedrørende tidligere år	0	59.533
	<u>570.850</u>	<u>836.673</u>

### 5. Virksomhedskapital

Anpartskapitalen består af 774.604 anparter a 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser

Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:

	<u>kr.</u>
Anpartskapital 01.01.2011	777.604
Tilgang og kapitaludvidelse mv.	0
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>777.604</b>

### 6. Ejerforhold

Ejerforhold - Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af anpartskapitalen stemmeretigheder eller pålydende værdi:

Henrik Clausen, Viggo Rothes Vej 47, 2920 Charlottenlund.