

Fløcke Holding ApS

Højkolvej 13

Hasle

8210 Aarhus V

CVR-nr. 29 62 42 91

Årsrapport 2015/16

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 25/11 2016

Jesper Fløcke Larsen
Dirigent

Beierholm

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	7
Balance pr. 30. september	8
Noter til årsregnskabet	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Fløcke Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 25. november 2016

Direktion

Jesper Fløcke Larsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Fløcke Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Fløcke Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 25. november 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Kenneth Klitgaard Thomsen
statsautoriseret revisor

Henrik Bretlau
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Fløcke Holding ApS Højkolvej 13 Hasle 8210 Aarhus V CVR-nr.: 29 62 42 91 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september Hjemsted: Aarhus
Hovedaktivitet	Selskabets formål er direkte eller indirekte at eje kapitalbesiddelser i andre virksomheder samt hermed beslægtet virksomhed.
Direktion	Jesper Fløcke Larsen
Revision	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Jens Baggesens Vej 90N 8200 Aarhus N
Pengeinstitut	Sparekassen Kronjylland

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fløkke Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

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 m.v.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og 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 posterne "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder" og "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder". Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-5.788</u>	<u>-5.688</u>
Bruttoresultat		-5.788	-5.688
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		5.405	201.830
Finansielle indtægter	1	0	9
Finansielle omkostninger	2	<u>-4</u>	<u>-38</u>
Resultat før skat		-387	196.113
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-387</u>	<u>196.113</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-94.595	101.837
Overført resultat		<u>94.208</u>	<u>-5.524</u>
		<u>-387</u>	<u>196.113</u>

Balance pr. 30. september

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	<u>2.839.283</u>	<u>2.994.558</u>
		<u>2.839.283</u>	<u>2.994.558</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.839.283</u>	<u>2.994.558</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>7</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>7</u>
AKTIVER I ALT		<u>2.839.283</u>	<u>2.994.565</u>

Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	4		
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.339.283	2.494.558
Overført resultat		363.926	269.718
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	99.800
Egenkapital i alt		<u>2.828.209</u>	<u>2.989.076</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.974	489
Anden gæld		5.100	5.000
		<u>11.074</u>	<u>5.489</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>11.074</u>	<u>5.489</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.839.283</u>	<u>2.994.565</u>
Nærtstående parter og ejerforhold	5		

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>9</u>
	<u>0</u>	<u>9</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>4</u>	<u>38</u>
	<u>4</u>	<u>38</u>
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Kostpris 30. september	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Værdireguleringer 1. oktober	2.494.558	2.383.860
Årets resultat	5.405	201.830
Modtagne udbytter	-100.000	-100.000
Årets regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	-60.680	8.861
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	<u>0</u>	<u>7</u>
Værdireguleringer 30. september	<u>2.339.283</u>	<u>2.494.558</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>2.839.283</u>	<u>2.994.558</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Bandagist-Centret A/S, Ortopædiske Bandagerier og Skomagerier A/S	Aarhus	20%	14.196.418	27.024

Noter til årsregnskabet

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober	125.000	2.494.558	269.718	99.800	2.989.076
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-99.800	-99.800
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	-60.680	0	0	-60.680
Årets resultat	0	-94.595	94.208	0	-387
Egenkapital 30. september	125.000	2.339.283	363.926	0	2.828.209

5 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Jesper Fløkke Larsen
Højkolvej 13
Hasle
8210 Aarhus V