

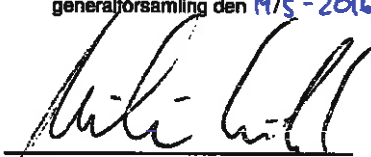
Komplementarselskabet Fortius Management ApS

Phillip Heymans Alle 3, 5., 2900 Hellerup

CVR-nr. 30 27 89 09

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 19/5-2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	4
Balance 31. december	5
Noter til årsrapporten	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Selskabsoplysninger

Selskabet	Komplementarselskabet Fortius Management ApS Philip Heymans Alle 3, 5. 2900 Hellerup CVR-nr.: 30 27 89 09 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Gentofte
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet har lighed med tidligere år bestået i, at være komplementar i Fortius Management K/S.
Direktion	Nicolai Kühl
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Komplementarselskabet Fortius Management 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.

Hellerup, den 19/5-16

Direktion



Nicolai Kühl

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Komplementarselskabet Fortius Management ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Komplementarselskabet Fortius Management ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, 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 ledelsen 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.

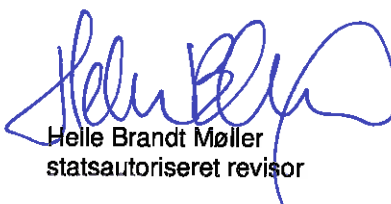
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

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, ledelsen 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.

Valby, den 19/5 -2016

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


Morten Schwensen
statsautoriseret revisor


Helle Brandt Møller
statsautoriseret revisor

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Andre eksterne omkostninger		-3.750	-3.750
Bruttoresultat		-3.750	-3.750
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		100.101	234.614
Finansielle omkostninger	1	-260	-5.504
Resultat før skat		96.091	225.360
Skat af årets resultat	2	-22.628	-55.616
Årets resultat		73.463	169.744
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	175.000
Overført resultat		73.463	-5.256
		73.463	169.744

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	187.171	309.820
Finansielle anlægsaktiver		187.171	309.820
Anlægsaktiver i alt		187.171	309.820
Udskudt skatteaktiv		136	63
Selskabsskat		15.375	0
Tilgodehavender		15.511	63
Omsætningsaktiver i alt		15.511	63
Aktiver i alt		202.682	309.883

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		74.682	1.219
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	175.000
Egenkapital	4	<u>199.682</u>	<u>301.219</u>
Selskabsskat		0	5.664
Anden gæld		<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.000</u>	<u>8.664</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.000</u>	<u>8.664</u>
Passiver i alt		<u>202.682</u>	<u>309.883</u>
Eventual poster og økonomiske forpligtelser	5		

Noter til årsrapporten

	2015 kr.	2014 kr.
1 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	3.724
Andre finansielle omkostninger	260	1.780
	260	5.504
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	22.701	55.664
Regulering af udskudt skat tidligere år	-73	-48
	22.628	55.616
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	309.820	774.018
Andel af årets resultat	100.101	234.614
Hævet	-222.750	-698.812
Kostpris 31. december	187.171	309.820
Regnskabsmæssig værdi 31. december	187.171	309.820

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Fortius Management K/S	København, Danmark	10%	867.119	1.001.014

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	125.000	1.219	175.000	301.219
Betalt ordinært udbytte	0	0	-175.000	-175.000
Årets resultat	0	73.463	0	73.463
Egenkapital 31. december	125.000	74.682	0	199.682

Selskabskapitalen består af 125.000 anparter a nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

5 Eventual poster og økonomiske forpligtelser

	2015	2014
	kr.	kr.
Gæld til eksterne parter i Fortius Management K/S	259.784	272.209
	259.784	272.209

Selskabet hæfter som komplementar for den samlede gæld til eksterne parter i Fortius Management K/S.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Komplementarselskabet Fortius Management ApS for 2015 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, der er afholdt i året til ledelse og administration af virksomheden, herunder omkostninger i forbindelse med revision og advokat.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat før skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter modervirksomhedens 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.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.