

FELDBALLE INVEST APS

Windelsvej 37

5000 Odense C

CVR-nr. 31 84 74 35

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 15/04 2016

Nils Feldballe Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9

Selskabsoplysninger

Selskabet

FELDBALLE INVEST APS
Windelsvej 37
5000 Odense C

CVR-nr.: 31 84 74 35
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Regnskabsår: 6. regnskabsår
Hjemsted: Odense

Direktion

Lonni Petersen
Nils Feldballe Petersen

Revisor

FER Fyns Erhvervsrevision
Statsautoriserede revisorer
Østre Stationsvej 43, 1. tv.
5000 Odense C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for FELDBALLE INVEST 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 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.

Odense, den 17. marts 2016

Direktion

Lonni Petersen

Nils Feldballe Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i FELDBALLE INVEST APS

Vi har opstillet årsregnskabet for FELDBALLE INVEST APS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor 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 Etske 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.

Odense, den 17. marts 2016

FER FYNS ERHVERVSREVISION
STATSAUTORISEREDE REVISORER
CVR-nr. 21 44 75 87

Leib Falk Hansen
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FELDBALLE INVEST APS for 2015 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		454.059	641.868
Finansielle indtægter		73.455	31.802
Finansielle omkostninger		<u>-3.259</u>	<u>-3.849</u>
Resultat før skat		524.255	669.821
Skat af årets resultat	1	<u>-170.334</u>	<u>-176.178</u>
Årets resultat		<u>353.921</u>	<u>493.643</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>353.921</u>	<u>493.643</u>
		<u>353.921</u>	<u>493.643</u>

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	<u>27.002</u>	<u>27.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>27.002</u>	<u>27.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>27.002</u>	<u>27.000</u>
Andre tilgodehavender		0	6.058
Selskabsskat		<u>5.408</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>5.408</u>	<u>6.058</u>
Værdipapirer		<u>3.100.640</u>	<u>2.420.931</u>
Værdipapirer		<u>3.100.640</u>	<u>2.420.931</u>
Likvide beholdninger		<u>76.127</u>	<u>407.698</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.182.175</u>	<u>2.834.687</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.209.177</u></u>	<u><u>2.861.687</u></u>

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>3.074.068</u>	<u>2.720.147</u>
Egenkapital	3	<u>3.199.068</u>	<u>2.845.147</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2	6.058
Selskabsskat		0	482
Anden gæld		<u>10.107</u>	<u>10.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>10.109</u>	<u>16.540</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>10.109</u>	<u>16.540</u>
Passiver i alt		<u>3.209.177</u>	<u>2.861.687</u>
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Hovedaktivitet	6		

Noter til årsrapporten

	2015 kr.	2014 kr.
1 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		
Køb aktier	1.772.946	4.360.088
Aktier overført til beholdning	-679.708	-1.982.632
Handelsomkostninger	7.366	14.739
Tab v/salg aktier	<u>0</u>	<u>19.101</u>
	<u>1.100.604</u>	<u>2.411.296</u>
	2015 kr.	2014 kr.
2 Andre eksterne omkostninger		
Kontingenter	2.500	0
Generalforsamling	4.900	3.800
Honorar til revisor	<u>10.625</u>	<u>7.063</u>
	<u>18.025</u>	<u>10.863</u>
	2015 kr.	2014 kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	169.741	153.958
Årets udskudte skat	0	10.220
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>593</u>	<u>12.000</u>
	<u>170.334</u>	<u>176.178</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	27.000	27.000
Tilgang i årets løb	<u>2</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>27.002</u>	<u>27.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>27.002</u>	<u>27.000</u>

Noter til årsrapporten

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Virtuad ApS	Odense	100%	-5.484	0

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	2.720.147	2.845.147
Årets resultat	0	353.921	353.921
Egenkapital 31. december 2015	125.000	3.074.068	3.199.068

Selskabskapitalen består af 125 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

4 Eventualposter mv.

Der er ingen kendte eventualforpligtelser.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen kendte pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

6 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er al handel, investering og anden hermed beslægtet virksomhed.