

FORTIS ApS

Strandgårdsvej 12
9900 Frederikshavn

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Søren Klyvø
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	FORTIS ApS Strandgårdsvej 12 9900 Frederikshavn
	CVR-nr: 32141226
	Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Spar Nord
Revisor	Bolanderregnskab.dk Rimmervej 14 9990 Skagen DK Danmark

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Fortis ApS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Årsrapporten er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bolanderregnskab.dk ved Susanne Bolander, Revisor HD har assisteret ved bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Frederikshavn, den 31/05/2016

Direktion

Søren Kongsbak Klyvø

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Fortis ApS

Bolanderregnskab.dk har opstillet årsregnskabet for Fortis ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring samt øvrige oplysninger tilvejebragt af den daglige ledelse.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Bolanderregnskab.dk har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Bolanderregnskab.dk har anvendt sin faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Bolanderregnskab.dk har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer - herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, som er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er Bolanderregnskab.dk ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet til brug for opstilling af årsregnskabet. Bolanderregnskab.dk opstiller derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Frederikshavn, 31/05/2016

Susanne Bolander
Revisor HD
Bolanderregnskab.dk
CVR:

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten i Fortis ApS består af investering i kapitalandele i datterselskaber og associerede selskaber, at drive investeringsvirksomhed samt anden dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for regnskabsperioden 1. januar – 31. december 2015 viser et resultat på DKK. 178.167 mod DKK 422.542 for forrige regnskabsperiode 1. januar – 31. december 2014. Balancen viser en egenkapital på DKK -18.147

Årets resultat anses for tilfredsstillende, og det forventes, at den nuværende aktivitet også fremadrettet kan skabe tilstrækkeligt overskud til yderligere styrkelse af kapitalen.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes – herunder indregning af værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan opgøres pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser, som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages højde for forudsigelige tab og risici, der forekommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger. Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det faste vederlag eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til salg, bilens drift og administration.

Finansielle omkostninger

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Balance

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over der, som udtrykkes ved afskrivninger.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventet nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag

for nedskrivning til hensættelse til imødegåelse af tab.
Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtig indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		1.078.661	891.145
Vareforbrug		-445.860	
Eksterne omkostninger	1	-232.304	-236.719
Administrationsomkostninger	2	-50.883	-57.128
Bruttoresultat		349.614	
Bruttofortjeneste/Bruttotab			597.298
Personaleomkostninger		-120.990	
Resultat af ordinær primær drift		228.624	
Øvrige finansielle omkostninger	3	-13.477	-31.756
Ordinært resultat før skat		215.147	565.542
Skat af årets resultat		-64.130	-143.000
Årets resultat		151.017	422.542
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		151.017	422.542
I alt		151.017	422.542

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		245.939	248.125
Tilgodehavender i alt		245.939	248.125
Likvide beholdninger		169.845	9.832
Omsætningsaktiver i alt		415.784	257.957
Aktiver i alt		415.784	257.957

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-245.297	-396.315
Egenkapital i alt		-45.297	-196.315
Leverandører af varer og tjenesteydelser		238.664	54.867
Skyldig selskabsskat		64.130	143.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	4	158.287	256.405
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		461.081	454.272
Gældsforpligtelser i alt		461.081	454.272
Passiver i alt		415.784	257.957

Noter

1. Eksterne omkostninger

	2015
Andre eksterne omkostninger	kr.
	<hr/>
Rejseomkostninger	861
Annoncer og reklame	12734
Gaver og blomster	1261
Mødeudgifter / udlæg Raloq	17160
Brændstof	33947
Bilforsikring	9548
Vægtafgift	9095
Leasingafgift	105105
Vedligehold	42591
I ALT	232203

2. Administrationsomkostninger

	2015
Administrationsomkostninger	kr.
	<hr/>
Kontorartikler	299
Telefon/internet	973
Porto og gebyrer	924
Mindre nyanskaffelser	1438
Bogføringsassistance	4200
Udarbejdelse af årsrapporter	7500
Revisor - rest tidligere år	5000
Forventet tab på debitorer	30550
Administrationsomkostninger ialt	50883

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2015
Finansielle omkostninger	kr.
	<hr/>
Renteudgift, bank	3
Kreditorrenter	79
Rente/gebyr skat,moms	13395
Finansielle omkostninger ialt	13477

4. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Anden gæld	2015 kr.
Momsafregning primo	205263
Udgående moms	269665
Indgående moms	25150
Betalt moms	312096
Skyldig moms ultimo	137683
Skyldig A-skat	23938
Nettoutilgode AM-bidrag	3334
Anden gæld ialt	158287