
FOLEHAVEN HOLDING ApS

c/o Kim Sander Pedersen, Gøgevang 39, 2970
Hørsholm

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 32 14 22 06

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 25/5 2016

Kim Sander Pedersen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for FOLEHAVEN HOLDING ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 23. maj 2016

Direktion

Kim Sander Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i FOLEHAVEN HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FOLEHAVEN HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 på grundlag af vores 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 23. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Ulrik Ræbild
statsautoriseret revisor

Jannie Erbs Eriksen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

FOLEHAVEN HOLDING ApS
c/o Kim Sander Pedersen
Gøgevang 39
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 32 14 22 06
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 30. april 2009
Regnskabsår: 7. regnskabsår
Hjemstedskommune: Hørsholm

Direktion

Kim Sander Pedersen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor handel, industri og investering og dermed i forbindelse stående virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 917.178, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 4.271.202.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2015 DKK | 2014 DKK |
|---|------|----------------|----------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -12.025 | -9.750 |
| Bruttoresultat | | -12.025 | -9.750 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 1 | 919.284 | 661.236 |
| Finansielle indtægter | 2 | 27.042 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | -17.123 | -4.136 |
| Resultat før skat | | 917.178 | 647.350 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 917.178 | 647.350 |

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 100.000 | 150.000 |
| Overført resultat | 817.178 | 497.350 |
| | 917.178 | 647.350 |

Balance 31. december

| | Note | 2015 DKK | 2014 DKK |
|--|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 3 | 2.736.095 | 3.522.244 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 2.736.095 | 3.522.244 |
| Anlægsaktiver | | 2.736.095 | 3.522.244 |
| Udskudt skatteaktiv | 4 | 0 | 0 |
| Tilgodehavender | | 0 | 0 |
| Værdipapirer | | 585.100 | 0 |
| Likvide beholdninger | | 2.061.749 | 96.916 |
| Omsætningsaktiver | | 2.646.849 | 96.916 |
| Aktiver | | 5.382.944 | 3.619.160 |
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 1.500.000 | 1.500.000 |
| Overført resultat | | 2.671.202 | 1.854.024 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 100.000 | 150.000 |
| Egenkapital | 5 | 4.271.202 | 3.504.024 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 992.233 | 0 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 108.259 | 106.136 |
| Anden gæld | | 11.250 | 9.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.111.742 | 115.136 |
| Gældsforpligtelser | | 1.111.742 | 115.136 |
| Passiver | | 5.382.944 | 3.619.160 |
| Nærtstående parter og ejerforhold | 6 | | |

Noter til årsregnskabet

| | 2015 DKK | 2014 DKK |
|--|------------------|------------------|
| 1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Andel af overskud i associerede virksomheder | 1.123.547 | 792.475 |
| Afskrivning af goodwill | -131.239 | -131.239 |
| Øvrige egenkapitalbevægelser, netto | -73.024 | 0 |
| | 919.284 | 661.236 |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 27.042 | 0 |
| | 27.042 | 0 |
| 3 Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar | 3.281.349 | 3.281.349 |
| Kostpris 31. december | 3.281.349 | 3.281.349 |
| Værdireguleringer 1. januar | 240.895 | 18.647 |
| Årets resultat | 1.123.547 | 792.475 |
| Modtagne udbytter | -1.705.433 | -438.988 |
| Øvrige egenkapitalbevægelser, netto | -73.024 | 0 |
| Afskrivning på goodwill | -131.239 | -131.239 |
| Værdireguleringer 31. december | -545.254 | 240.895 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 2.736.095 | 3.522.244 |
| Resterende positivt forskelsbeløb, der indgår i ovenstående regnskabsmæssige værdi, udgør 31. december | 256.244 | 387.483 |

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

| Navn | Hjemsted | Selskabskapital | Stemme- og ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|------------------|----------|-----------------|-------------------------|-------------|----------------|
| CP Holding I A/S | Furesø | 773.070 | 25,45% | 9.742.394 | 4.413.990 |

Noter til årsregnskabet

| | 2015 | 2014 |
|---------------------------------|----------|----------|
| | DKK | DKK |
| 4 Udskudt skat | | |
| Udskudt skatteaktiv | | |
| Opgjort skatteaktiv | 19.600 | 19.000 |
| Nedskrivning til vurderet værdi | -19.600 | -19.000 |
| Regnskabsmæssig værdi | 0 | 0 |

5 Egenkapital

| | Selskabskapital | Overført | Foreslået udbytte | I alt |
|---------------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | DKK | DKK | for regnskabs- | DKK |
| | | | år | |
| | | | DKK | |
| Egenkapital 1. januar | 1.500.000 | 1.854.024 | 150.000 | 3.504.024 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -150.000 | -150.000 |
| Årets resultat | 0 | 817.178 | 100.000 | 917.178 |
| Egenkapital 31. december | 1.500.000 | 2.671.202 | 100.000 | 4.271.202 |

Selskabskapitalen består af 1.500.000 anparter à nominelt DKK 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

6 Nærtstående parter og ejerforhold

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

Kim Sander Pedersen, Gøgevang 39, 2970 Hørsholm

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for FOLEHAVEN HOLDING ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration mv.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

Regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt kursregulering på værdipapirer.

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.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomhederne.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

Regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.