

Frederik Falbe-Hansen Holding ApS

Kong Valdemars Vej 64, 2840 Holte

CVR-nr. 33 76 96 01

Årsrapport for perioden
1. oktober 2015 til 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 28/02 2017



Frederik Falbe-Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	6
Balance 30. september	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Frederik Falbe-Hansen Holding 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. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rudersdal, den 28. februar 2017

Direktion


Frederik Falbe-Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Frederik Falbe-Hansen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Frederik Falbe-Hansen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at der har påvirket vores konklusion skal vi oplyse at selskabet i strid med selskabslovens § 210, stk. 1 i løbet af regnskabsåret har ydet et lån til selskabets direktør og anpartshaver, hvorved selskabets direktør kan ifalde ansvar.

Ligeledes uden at det har påvirket vores konklusion skal vi oplyse at selskabet i strid med kildeskatteloven ikke har indberettet værdien af det lån, selskabet har ydet selskabets anpartshaver, hvormed ledelsen kan ifalde ansvar.


Ovenstående bringes i orden ved udlodning af fordringen på selskabets ordinære generalforsamling.

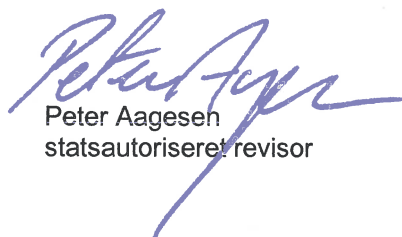
Udtalelse om ledelsesberetningen

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

København, den 28. februar 2017

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


Henrik Sadolin Jørgensen
statsautoriseret revisor


Peter Aagesen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Frederik Falbe-Hansen Holding ApS Kong Valdemars Vej 64 2840 Holte
	CVR-nr.: 33 76 96 01 Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september Hjemsted: Rudersdal
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet består i at eje kapitalandele i andre selskaber samt anden hermed beslægtet virksomhed.
Direktion	Frederik Falbe-Hansen
Revision	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Vaiby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 2.634, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 14.210.417.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Bruttotab		-161.706	-343.579
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-59.247	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	15.101.706
Finansielle indtægter	1	971.100	298.328
Finansielle omkostninger		<u>-960.564</u>	<u>-712.513</u>
Resultat før skat		-210.417	14.343.942
Skat af årets resultat	2	<u>207.783</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-2.634</u>	<u>14.343.942</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		699.839	49.900
Overført resultat		<u>-702.473</u>	<u>14.294.042</u>
		<u>-2.634</u>	<u>14.343.942</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	385.753	45.002
Andre tilgodehavender		<u>1.500.000</u>	<u>2.000.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.885.753</u>	<u>2.045.002</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.885.753</u>	<u>2.045.002</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		12.334.565	5.700.019
Andre tilgodehavender		10.700	709.235
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	699.839	0
Udskudt skatteaktiv		207.783	0
Selskabsskat		<u>60.134</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>13.313.021</u>	<u>6.409.254</u>
Værdipapirer		<u>166.717</u>	<u>7.573.254</u>
Værdipapirer		<u>166.717</u>	<u>7.573.254</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>559</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>13.479.738</u>	<u>13.983.067</u>
Aktiver i alt		<u><u>15.365.491</u></u>	<u><u>16.028.069</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		13.430.578	15.283.151
Foreslået udbytte for regnskabsåret		699.839	49.900
Egenkapital	5	<u>14.210.417</u>	<u>15.413.051</u>
Banker		168	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		400.931	0
Anden gæld		753.975	615.018
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.155.074</u>	<u>615.018</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.155.074</u>	<u>615.018</u>
Passiver i alt		<u>15.365.491</u>	<u>16.028.069</u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	267.297	120.413
Andre finansielle indtægter	<u>703.803</u>	<u>177.915</u>
	<u>971.100</u>	<u>298.328</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>-207.783</u>	<u>0</u>
	<u>-207.783</u>	<u>0</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2015	45.002	0
Tilgang i årets løb	400.000	50.000
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-4.998</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>445.002</u>	<u>45.002</u>
Årets resultat	-45.002	0
Afskrivning på goodwill	<u>-14.247</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. september 2016	<u>-59.249</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>385.753</u>	<u>45.002</u>
Resterende positivt forskelsbeløb, der indgår i ovenstående regnskabsmæssige værdi, udgør 30. september 2016	<u>385.753</u>	

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>
Fable Media ApS	København	95%

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>699.839</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Rentefod (%)	10,05%	0,00%

Lånet er opstået i regnskabsåret og udlignes ved udlodning af fordringen.

5 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>Foreslået udbyt-</u>	<u>I alt</u>
	kr.	kr.	te for regn-	kr.
			skabsåret	
Egenkapital 1. oktober 2015	80.000	15.283.151	49.900	15.413.051
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-1.200.000	0	-1.200.000
Overførsler, reserver	0	49.900	-49.900	0
Årets resultat	0	-702.473	699.839	-2.634
Egenkapital 30. september 2016	<u>80.000</u>	<u>13.430.578</u>	<u>699.839</u>	<u>14.210.417</u>

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

6 Eventualposter m.v.

Selskabet har stillet ubegrænset selvskyldnerkaution overfor datterselskabets kreditor.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Noter til årsrapporten

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant nom. 1,5 mio. kr. i andre tilgodehavender med en bogført værdi pr. 30. september 2016 på 1,5 mio. kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Frederik Falbe-Hansen 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

Bruttotab

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

Bruttotab 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til 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 den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Frederik Falbe-Hansen Holding ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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 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.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.