

## **Folevang ApS**

Folevang 5

CVR-nr. 36 18 56 94

### **Årsrapport for 2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 15. september 2016

---

Bo Wulffsberg  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Folevang 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. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 15. september 2016

### **Direktion**

Bo Wulffsberg

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Folevang ApS  
Folevang 5  
3400 Hillerød

CVR-nr.: 36 18 56 94  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Stiftet: 15. september 2014  
Hjemsted: Hillerød

### Direktion

Bo Wulffsberg

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Folevang ApS for 2015/16 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.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

### 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.

Bruttofortjeneste består af andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

### Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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 sambeskattede 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, 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

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

### 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

## **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter periodiserede renter.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-20.890</b>	<b>-13.432</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		570.435	590.000
Finansielle omkostninger		<u>-65.136</u>	<u>-70.000</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>484.409</b>	<b>506.568</b>
Skat af årets resultat	1	<u>18.926</u>	<u>19.607</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u><u>503.335</u></u></b>	<b><u><u>526.175</u></u></b>
Foreslået udbytte		101.200	99.800
Overført overskud		<u>402.135</u>	<u>426.375</u>
		<b><u><u>503.335</u></u></b>	<b><u><u>526.175</u></u></b>



**Balance 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>30.06.2016</u> kr.	<u>30.06.2015</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	<u>2.401.284</u>	<u>2.550.000</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>2.401.284</u></b>	<b><u>2.550.000</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>2.401.284</u></b>	<b><u>2.550.000</u></b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	637.608
Selskabsskat		<u>38.533</u>	<u>19.607</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>38.533</u></b>	<b><u>657.215</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>175.030</u></b>	<b><u>2</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>213.563</u></b>	<b><u>657.217</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u><u>2.614.847</u></u></b>	<b><u><u>3.207.217</u></u></b>

**Balance 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>30.06.2016</u> kr.	<u>30.06.2015</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		828.510	426.375
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b><u>979.710</u></b>	<b><u>576.175</u></b>
Anden gæld		<u>542.436</u>	<u>1.491.666</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>4</b>	<b><u>542.436</u></b>	<b><u>1.491.666</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	799.796	841.667
Gæld til tilknyttede virksomheder		221.649	166.700
Anden gæld		23.576	61.009
Periodeafgrænsningsposter		<u>47.680</u>	<u>70.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.092.701</u></b>	<b><u>1.139.376</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.635.137</u></b>	<b><u>2.631.042</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>2.614.847</u></b>	<b><u>3.207.217</u></b>
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Hovedaktivitet	7		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-18.926	-19.607
	<u><b>-18.926</b></u>	<u><b>-19.607</b></u>

## 2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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>
Revisionsfrimaet Tage Sørensen A/S	Allerød	100%	1.046.418	540.592
xRevision ApS	Hillerød	100%	110.435	3.029

## Noter til årsrapporten

### 3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	50.000	426.375	99.800	576.175
Betalt ordinært udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	402.135	101.200	503.335
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b>50.000</b>	<b>828.510</b>	<b>101.200</b>	<b>979.710</b>

Selskabskapitalen består af 50 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

### 4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	2.333.333	1.342.232	799.796	0
	<b>2.333.333</b>	<b>1.342.232</b>	<b>799.796</b>	<b>0</b>

### 5 Eventualposter mv.

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

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet kaution for dattervirksomhedens kassekredit max. 1.700 t.kr.

### 7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab.