

Fogh Trelborg Holding ApS

**Søllingsvej 2
8700 Horsens**

CVR-nr. 38 67 10 73

Årsrapport for 2019

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 11/05 2020

**Søren Fogh Trelborg
Dirigent**

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019 | 8 |
| Balance pr. 31. december 2019 | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
| Noter til årsrapporten | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Fogh Trelborg Holding ApS
Søllingsvej 2
8700 Horsens

CVR-nr.: 38 67 10 73
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019
Hjemsted: Horsens

Direktion

Søren Fogh Trelborg, direktør

Revisor

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Fogh Trelborg 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. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 31. marts 2020

Direktion

Søren Fogh Trelborg
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Fogh Trelborg Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Fogh Trelborg Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 Deres 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, De 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.

Horsens, den 31. marts 2020

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Flemming Nymann
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35455

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier og anparter samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 664.163, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 1.124.380.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fogh Trelborg Holding ApS for 2019 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 2019 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.

Bruttotab er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

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 associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Fogh Trelborg Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter bankindestående.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

| | <u>Note</u> | <u>2019</u> kr. | <u>2018</u> t.kr. |
|--|-------------|--------------------|----------------------|
| Bruttotab | | (2.050) | (3) |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 666.413 | 341 |
| Finansielle omkostninger | | (200) | 0 |
| Resultat før skat | | 664.163 | 338 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 664.163 | 338 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 110.600 | 108 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 525.496 | 216 |
| Overført resultat | | 28.067 | 14 |
| | | 664.163 | 338 |

Balance pr. 31. december 2019

| | <u>Note</u> | <u>2019</u> kr. | <u>2018</u> t.kr. |
|--|-------------|-------------------------|----------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 1 | <u>967.180</u> | <u>426</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>967.180</u> | <u>426</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>967.180</u> | <u>426</u> |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | <u>125.000</u> | <u>125</u> |
| Tilgodehavender | | <u>125.000</u> | <u>125</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>38.450</u> | <u>24</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>163.450</u> | <u>149</u> |
| Aktiver i alt | | <u>1.130.630</u> | <u>575</u> |

Balance pr. 31. december 2019

| | <u>Note</u> | <u>2019</u> kr. | <u>2018</u> t.kr. |
|--|-------------|-------------------------|----------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 926.263 | 401 |
| Overført resultat | | 37.517 | 9 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 110.600 | 108 |
| Egenkapital | | <u>1.124.380</u> | <u>568</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 5.000 | 5 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 1.250 | 1 |
| Anden gæld | | 0 | 1 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>6.250</u> | <u>7</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>6.250</u> | <u>7</u> |
| Passiver i alt | | <u>1.130.630</u> | <u>575</u> |

Egenkapitalopgørelse

| | Virk- somheds- kapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regnskabs- året | I alt |
|--------------------------------------|---------------------------------------|---|------------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2019 | 50.000 | 400.767 | 9.450 | 108.000 | 568.217 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | (108.000) | (108.000) |
| Årets resultat | 0 | 525.496 | 28.067 | 110.600 | 664.163 |
| Egenkapital 31. december 2019 | 50.000 | 926.263 | 37.517 | 110.600 | 1.124.380 |

Noter til årsrapporten

| | 2019 | 2018 |
|---|----------------|-------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1 Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar 2019 | 25.000 | 25 |
| Kostpris 31. december 2019 | 25.000 | 25 |
| Værdireguleringer 1. januar 2019 | 400.767 | 185 |
| Årets resultat | 666.413 | 341 |
| Udbytte modtaget | (125.000) | (125) |
| Værdireguleringer 31. december 2019 | 942.180 | 401 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019 | 967.180 | 426 |

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

| <u>Navn</u> | <u>Hjemsted</u> | <u>Ejerandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Årets resultat</u> |
|----------------|-----------------|------------------|--------------------|-----------------------|
| KAFO Gulve ApS | Horsens | 50 % | 2.184.359 | 1.332.826 |