

**O.W. Folting, Rederi- & Handelsselskab  
ApS**

**CVR-nr. 51592212  
Taarbæk Strandvej 134  
2930 Klampenborg**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 16.06.2016

**Dirigent**

---

Navn: Jan W. Folting

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

O.W. Folting, Rederi- & Handelsselskab ApS  
Taarbæk Strandvej 134  
2930 Klampenborg

CVR-nr.: 51592212

Hjemsted: Lyngby -Taarbæk

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Bestyrelse**

Niels Peter Chr. S. Arnstedt

Jan W. Folting

Benedicte Arnstedt Folting

### **Direktion**

Jan W. Folting

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for O.W. Folting, Rederi- & Handelsselskab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16.06.2016

### Direktion

Jan W. Folting

### Bestyrelse

Niels Peter Chr. S. Arnstedt

Jan W. Folting

Benedicte Arnstedt Folting

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i O.W. Foltning, Rederi- & Handelsselskab ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for O.W. Foltning, Rederi- & Handelsselskab ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 for 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.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 16.06.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Freddi Nielsen  
statsautoriseret revisor

Thomas Hermann  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabet har i lighed med tidligere år investeret i danske obligationer.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

I det forløbne regnskabsår har selskabet realiseret et underskud efter skat på 19 t.kr. Selskabet balance udviser samlede aktiver på 12.442 t.kr. og en egenkapital på 12.369 t.kr.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele og renteindtægter.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og nettokurstab vedrørende værdipapirer.

### Balancen

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og kapitalandele, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.



**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(50.276)	(59)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(50.276)</b>	<b>(59)</b>
Andre finansielle indtægter		44.041	42
Andre finansielle omkostninger		(12.362)	(17)
<b>Årets resultat</b>		<b>(18.597)</b>	<b>(34)</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		(18.597)	(34)
		<b>(18.597)</b>	<b>(34)</b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		11.592.000	11.592
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	1	<u>11.592.000</u>	<u>11.592</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>11.592.000</u>	<u>11.592</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		457.426	560
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<u>457.426</u>	<u>560</u>
Likvide beholdninger		392.560	301
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>849.986</u>	<u>861</u>
<b>Aktiver</b>		<u>12.441.986</u>	<u>12.453</u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	2	750.000	750
Overført overskud eller underskud		<u>11.619.361</u>	<u>11.638</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>12.369.361</u></b>	<b><u>12.388</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		18.000	8
Anden gæld		<u>54.625</u>	<u>57</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>72.625</u></b>	<b><u>65</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>72.625</u></b>	<b><u>65</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>12.441.986</u></b>	<b><u>12.453</u></b>
Eventualforpligtelser	3		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	750.000	11.637.958	12.387.958
Årets resultat	0	(18.597)	(18.597)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>750.000</b>	<b>11.619.361</b>	<b>12.369.361</b>

## Noter

	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
<b>1. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	11.592.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>11.592.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>11.592.000</b>

	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel %</b>	<b>Egenkapital kr.</b>	<b>Resultat kr.</b>
Associerede virksomheder:				
JJP ApS	Brøndby	33,33	40.100.147	2.641.356

	<b>Antal</b>	<b>Pålydende værdi kr.</b>	<b>Nominal værdi kr.</b>
<b>2. Virksomhedskapital</b>			
A-anparter	250	1.000,00	250.000
B-anparter	500	1.000,00	500.000
	<b>750</b>		<b>750.000</b>

### 3. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Bida ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kilde-skat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.