

FCIF Holding ApS

Klosterstræde 22, 1157 København K

CVR-nummer: 36456167

ÅRSRAPPORT
5. december 2014 - 31. december 2015

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ²⁷/₁ 2016



Dirigent
Jonas Hartvig Cleemann

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	4
---------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	6

Årsregnskab 5. december 2014 - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

SELKABSOPPLYSNINGER

Selskabet

FCIF Holding ApS
Klosterstræde 22
1157 København K

CVR-nr.: 36 45 61 67
Hjemsted: Uspecificeret
Regnskabsår: 5. december - 31. december
Kundenr.: 14105243

Direktion

Christoffer Robin Friis Ouzman
Jonas Hartvig Cleemann
Sivert Ibbo
Thomas Kirknel

Revisor

Revision København
Godkendt Revisionspartnerselskab
Finsensvej 80 A
2000 Frederiksberg

Ejerforhold

Cleemann Holding ApS, Syvbjergvænget 264, 2625 Vallensbæk
Crof Holding ApS, Helgolandsgade 13, st. th., 1653 København V
Kirknel Holding ApS, Enighedsvej 13, 1., 2920 Charlottenlund
Sibbo Holding ApS, Rømersgade 5, 1. sal, 1362 København K

Væsentligste aktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed gennem design, fremstilling, totalleverancer, import/eksport og direkte salg af LARP-produkter og anden hermed beslægtet virksomhed samt at eje kapitalandele i selskaber der driver sådan virksomhed

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 5. december 2014 - 31. december 2015 for FCIF Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 perioden 5. december 2014 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 11. april 2016

Direktion

Christoffer Robin Friis Ouzman



Jonas Hartvig Cleemann



Sivert Ibbo



Thomas Kirknel



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne af FCIF Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for FCIF Holding ApS for perioden 5. december 2014 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 selskabets 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 selskabets 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 vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

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 perioden 5. december 2014 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 11. april 2016

Revision København

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR.: 34619654



Mads Lutz Jørgensen

Registreret revisor, Cand.merc.aud. FSR - Danske Revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for FCIF Holding ApS for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

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

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets 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.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 5. DECEMBER 2014 - 31. DECEMBER 2015

2014/15
kr.

BRUTTOFORTJENESTE

-4.000

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

1.714.014

RESULTAT FØR SKAT

1.710.014

ÅRETS RESULTAT

1.710.014

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Foreslået ekstraordinært udbytte for regnskabsåret

250.000

Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode

1.233.787

Overført resultat

226.227

DISPONERET I ALT

1.710.014

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015 AKTIVER

	2015 kr.
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	2.902.209
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	225.000
Finansielle anlægsaktiver	3.127.209
ANLÆGSAKTIVER	3.127.209
AKTIVER	3.127.209

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015 PASSIVER

	2015 kr.
Virksomhedskapital	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.233.787
Overført resultat	1.589.422
Forslag til udbytte for regnskabsåret	250.000
2 EGENKAPITAL	3.123.209
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.000
Kortfristede gældsforpligtelser	4.000
GÆLDSFORPLIGTELSE	4.000
PASSIVER	3.127.209
3 Eventualposter mv.	
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
5 Nærtstående parter	

NOTER

2015
kr.**1 Kapitalandele i associerede virksomheder**

Tilgang i årets løb	1.668.422
Kostpris 31. december 2015	1.668.422
Årets resultatandele	1.714.014
Kapitalregulering i perioden	-255.227
Udloddet udbytte	-225.000
Op- og nedskrivninger 31. december 2015	1.233.787
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	2.902.209

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Iron Fortress ApS, Glostrup	45%	6.949.354	2.280.693

(Egne kapitalandele fratrullet)

	Primo	Overførsel	Kapital- regulering	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
2 Egenkapital					
Virksomhedskapital	50.000	0	0	0	50.000
Overkurs ved emission	0	-1.618.422	1.618.422	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0	0	1.233.787	1.233.787
Overført resultat	0	1.618.422	-255.227	226.227	1.589.422
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0	0	250.000	250.000
	50.000	0	1.363.195	1.710.014	3.123.209

Selskabskapitalen er fordelt således:

50 anparter á nom 1000	50.000
	50.000

NOTER

2015
kr.

3 Eventualposter mv.

Eventualaktiver

Selskabet har et skatteaktiv i form af uudnyttede underskud. Skatteaktivet har en værdi af 880 DKK til modregning i fremtidige overskud.

Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.

5 Nærtstående parter

Ejerforhold

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

Cleemann Holding ApS

Syvehøjvænge 264
2625 Vallensbæk

Crof Holding ApS

Helgolandsgade 13, st.th.
1653 København V

Kirknel Holding ApS

Enighedsvej 13, 1
2920 Charlottenlund

Sibbo Holding ApS

Rømersgade 5, 1
1362 København K

