

Foss Holding ApS
CVR-nr. 27594344

Årsrapport 2013/14

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 03.09.2014

Dirigent

Navn: Lise-Lotte Foss

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2013/14	7
Balance pr. 31.05.2014	8
Egenkapitalopgørelse for 2013/14	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Foss Holding ApS
Algade 68
5500 Middelfart

CVR-nr.: 27594344

Hjemsted: Middelfart

Regnskabsår: 01.06.2013 - 31.05.2014

Direktion

Flemming Foss

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Vesterballevej 25A
7000 Fredericia

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2013 - 31.05.2014 for Foss Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2014 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2013 - 31.05.2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 28.08.2014

Direktion

Flemming Foss

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Foss Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Foss Holding ApS for regnskabsåret 01.06.2013 - 31.05.2014, 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 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2013 - 31.05.2014 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Fredericia, den 28.08.2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kirsten Kiil-Nielsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Aktiviteten består i pleje af værdipapirer mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, et overskud på 80.641 kr., betegnes af ledelsen som tilfredsstillende.

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.

Årsregnskabet 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 kontorholdsomkostninger mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2013/14

	Note	2013/14 kr.	2012/13 t.kr.
Andre eksterne omkostninger		(16.875)	(18)
Driftsresultat		(16.875)	(18)
Andre finansielle indtægter	1	131.170	229
Andre finansielle omkostninger	2	(27.917)	(40)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		86.378	171
Skat af ordinært resultat	3	(5.737)	(17)
Årets resultat		80.641	154
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		49.200	48
Overført resultat		31.441	106
		80.641	154

Balance pr. 31.05.2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14 kr.</u>	<u>2012/13 t.kr.</u>
Andre tilgodehavender		<u>10.344</u>	<u>10</u>
Tilgodehavender		<u>10.344</u>	<u>10</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>2.530.352</u>	<u>2.740</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>2.530.352</u>	<u>2.740</u>
Likvide beholdninger		<u>355.582</u>	<u>107</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.896.278</u>	<u>2.857</u>
Aktiver		<u><u>2.896.278</u></u>	<u><u>2.857</u></u>

Balance pr. 31.05.2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14 kr.</u>	<u>2012/13 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		2.658.238	2.627
Forslag til udbytte for regnskabsåret		49.200	48
Egenkapital		<u>2.832.438</u>	<u>2.800</u>
Skyldig selskabsskat		48.840	41
Anden gæld		15.000	16
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>63.840</u>	<u>57</u>
Gældsforpligtelser		<u>63.840</u>	<u>57</u>
Passiver		<u>2.896.278</u>	<u>2.857</u>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4

Egenkapitalopgørelse for 2013/14

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	2.626.797	48.300	2.800.097
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(48.300)	(48.300)
Årets resultat	0	31.441	49.200	80.641
Egenkapital ultimo	125.000	2.658.238	49.200	2.832.438

Noter

	2013/14	2012/13
	kr.	t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	27.468	27
Dagsværdireguleringer	66.069	148
Øvrige finansielle indtægter	37.633	54
	131.170	229
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	3.109	0
Dagsværdireguleringer	24.144	41
Øvrige finansielle omkostninger	664	(1)
	27.917	40
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	5.737	12
Regulering vedrørende tidligere år	0	5
	5.737	17
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		