

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 33963556
Vesterballevej 25A
Postboks 454
7000 Fredericia

Telefon 75 92 72 22
Telefax 75 93 39 88
www.deloitte.dk

**Foss Holding ApS, c/o Trolle
Advokatfirma
CVR-nr. 27594344
Vesterballevej 25
7000 Fredericia**

Årsrapport 2014/15

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.10.2015

Dirigent

Navn: Anne Vilslev Petersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2014/15	7
Balance pr. 31.05.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2014/15	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Foss Holding ApS, c/o Trolle Advokatfirma
Vesterballevej 25
7000 Fredericia

CVR-nr.: 27594344

Hjemsted: Fredericia

Regnskabsår: 01.06.2014 - 31.05.2015

Direktion

Anne Vilslev Petersen, Advokat

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Vesterballevej 25A
Postboks 454
7000 Fredericia

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2014 - 31.05.2015 for Foss Holding ApS, c/o Trolle Advokatfirma.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2014 - 31.05.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 21.09.2015

Direktion

Anne Vilslev Petersen
Advokat

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Foss Holding ApS, c/o Trolle Advokatfirma

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Foss Holding ApS, c/o Trolle Advokatfirma for regnskabsåret 01.06.2014 - 31.05.2015, 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 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. 31.05.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2014 - 31.05.2015 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet.

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

Fredericia, den 21.09.2015

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 140.666 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 2014/15

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(18.125)</u>	<u>(19)</u>
Driftsresultat		(18.125)	(19)
Andre finansielle indtægter	1	205.284	133
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(16.275)</u>	<u>(28)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		170.884	86
Skat af ordinært resultat	3	<u>(30.218)</u>	<u>(6)</u>
Årets resultat		<u>140.666</u>	<u>80</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		0	49
Overført resultat		<u>140.666</u>	<u>31</u>
		<u>140.666</u>	<u>80</u>

Balance pr. 31.05.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 t.kr.</u>
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>10</u>
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>10</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>1.865.978</u>	<u>2.532</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>1.865.978</u>	<u>2.532</u>
Likvide beholdninger		<u>1.129.350</u>	<u>356</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.995.328</u>	<u>2.898</u>
Aktiver		<u><u>2.995.328</u></u>	<u><u>2.898</u></u>

Balance pr. 31.05.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		2.798.903	2.658
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	49
Egenkapital		<u>2.923.903</u>	<u>2.832</u>
Skyldig selskabsskat		38.300	49
Anden gæld		33.125	17
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>71.425</u>	<u>66</u>
Gældsforpligtelser		<u>71.425</u>	<u>66</u>
Passiver		<u>2.995.328</u>	<u>2.898</u>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4

Egenkapitalopgørelse for 2014/15

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	2.658.237	49.200	2.832.437
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(49.200)	(49.200)
Årets resultat	0	140.666	0	140.666
Egenkapital ultimo	125.000	2.798.903	0	2.923.903

Noter

	2014/15 kr.	2013/14 t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	17.273	27
Dagsværdireguleringer	133.558	66
Øvrige finansielle indtægter	54.453	40
	205.284	133
	2014/15 kr.	2013/14 t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	324	3
Dagsværdireguleringer	15.001	24
Øvrige finansielle omkostninger	950	1
	16.275	28
	2014/15 kr.	2013/14 t.kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	32.060	6
Regulering vedrørende tidligere år	(1.842)	0
	30.218	6
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		