

# **FORTIUM A/S**

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**04/06/2015**

---

**Christian Worm Mortensen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            FORTIUM A/S  
                                 Buddingevej 306  
                                 2860 Søborg

CVR-nr:                    26268206  
Regnskabsår:            01/01/2014 - 31/12/2014

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2014 for Fortium A/S.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den valgte regnskabspraksis anses fra direktionens side som hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for fravalg af revision af årsregnskabet har været opfyldt i det forgangne år.

Selskabet fravælger igen revision af årsregnskabet for 2015 og fremover.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 1. juni 2015

Direktionen:

\_\_\_\_\_  
Christian Worm Mortensen

Bestyrelsen:

Jørgen Ancher

Christian Worm Mortensen

Ib Henrik Elgaard Pedersen

, den

## Direktion

Christian Worm Mortensen

## Bestyrelse

Jørgen Ancher

Ib Henrik Elgaard Pedersen

Christian Worm Mortensen

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Årsregnskabet for Fortium A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner

Generelt om indregning og værdiansættelse.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 værdiansættes pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan værdiansættes pålideligt.

Ved første indregning optages aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende værdiansættes 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.

## Resultatopgørelse

Bruttoresultatet er et sammendrag af omsætning, varekøb, produktdirekte omkostninger samt andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til, administration, lokaler, rejseudgifter og andre salgsomkostninger.

Finansielle poster.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedr. værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

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.

## Balance

Materielle anlægsaktiver.

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid.

De enkelte aktivers brugstider er fastsat som følger:

Maskiner, driftsmidler og inventar                      5 år

Edb                      5 år

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig

omkostningsførsel af småaktiver, der for 2014 var 12.600 kr.

Finansielle aktiver.

Beholdning af valuta kursreguleres til ultimokursen i henhold til lagerprincippet.

Varebeholdninger.

Varelager er værdiansat til anskaffelsessum.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Debitorer vurderes individuelt, og nedskrives til skønnet kursværdi

Periodeafgrænsningsposter.

Der er foretaget sædvanlig periodisering af indtægter og udgifter under hensyn til væsentlighed.

Udbytte.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Der er en udskudt skat på forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af driftsmidler, på 800 kr. Beløbet er ikke for væsentligt og er ikke afsat i regnskabet.

Udskudt skat måles sædvanligvis i henhold til den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser.

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta.

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

Beholdning af valuta er værdiansat til statusdagens kurs.

# Resultatopgørelse 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>2.488.041</b>	<b>2.172.424</b>
Personaleomkostninger .....		-1.480.450	1.147.126
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-3.200	3.200
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>1.004.391</b>	<b>1.022.098</b>
Andre finansielle indtægter .....		8.112	258.828
Øvrige finansielle omkostninger .....		-70.663	-48.529
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>941.840</b>	<b>1.232.397</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>941.840</b>	<b>1.232.397</b>
Skat af årets resultat .....		-229.174	-327.414
Andre skatter .....		22.936	-417
<b>Årets resultat .....</b>		<b>735.602</b>	<b>904.566</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		49.800	48.300
Overført resultat .....		685.802	856.266
<b>I alt .....</b>		<b>735.602</b>	<b>904.566</b>

# Balance 31. december 2014

## Aktiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		3.200	6.400
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.200</b>	<b>6.400</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.200</b>	<b>6.400</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		3.658.080	4.265.418
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>3.658.080</b>	<b>4.265.418</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		2.640.161	2.124.813
Tilgodehavende skat .....		34.792	5.000
Andre tilgodehavender .....		655.784	150.040
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.330.737</b>	<b>2.279.853</b>
Likvide beholdninger .....		22.421.861	22.049.500
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>29.410.678</b>	<b>28.594.771</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>29.413.878</b>	<b>28.601.171</b>

# Balance 31. december 2014

## Passiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Registreret kapital mv. ....		500.000	500.000
Overført resultat .....		23.160.059	22.474.257
Forslag til udbytte .....		49.800	48.300
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>23.709.859</b>	<b>23.022.557</b>
Gæld til banker .....		1.711.336	1.724.797
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		3.794.671	3.131.336
Skyldig selskabsskat .....		103.174	305.414
Anden gæld .....		94.838	417.067
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.704.019</b>	<b>5.578.614</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.704.019</b>	<b>5.578.614</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>29.413.878</b>	<b>28.601.171</b>

# Noter

## 1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500000		22474257	-48300	22974257
Udloddet ordinært udbytte				49800	49800
Årets resultat			685802		685802
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500000</b>		<b>23160059</b>	<b>49800</b>	<b>23709859</b>

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er kapitalforvaltning, herunder handel med værdipapirer. Desuden handles der fortsat med vin samt ydes konsulentassistance med alle former for management.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der kan beregnes 800 kr. i uskudt skat. Beløbet anses ikke for væsentligt, og er ikke afsat i balancen

Der er herudover ikke registreret eventualforpligtelser

## 4. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Christian Worm Mortensen, Skodsborg Strandvej 115B, 4. 3942 Skodsborg ejer hele aktiekapitalen