

Årsregnskab

for

**Erik Frikke Holding ApS**

**Kornagervej 53**

**2800 Lyngby**

for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

CVR-nr. 21 35 40 82

Godkendt på generalforsamlingen, den 1 / 11 / 2016

Dirigent



Erik Frikke

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsens påtegning.....	1
Den uafhængige revisors erklæring.....	2 - 3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsens beretning.....	5
<b>Årsrapport 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	6 - 7
Resultatopgørelse.....	8
Balance, aktiver.....	9
Balance, passiver.....	10
Noter.....	11 - 12

## Ledelsens påtegning

---

Selskabets ledelse har dags dato godkendt årsregnskabet for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Erik Frikke Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 10. oktober 2016

Direktionen



Erik Frikke

## Den uafhængige revisors erklæring

---

### Til kapitalejerne i Erik Frikke Holding ApS

#### **Påtegning på årsregnskab**

Jeg har revideret årsregnskabet for Erik Frikke Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

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**

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af revisionen.

Revisionen er udført i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg overholder de 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 konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. Revisionen 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 min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæring

---

### Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

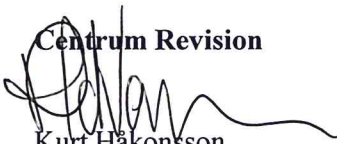
### Udtalelse om ledelsesberetning

Jeg har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

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

Næstved, den 10. oktober 2016

Centrum Revision



Kurt Håkonsson  
Registeret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

Identifikation	CVR.nr. 21354082 Erik Frikke Holding ApS Kornagervej 53 2800 Lyngby	
Hjemstedskommune	Gentofte	
Datterselskaber	CVR nr. 65332515 Frikkes Tagdækning ApS Ericavej 23 2820 Gentofte Ejerandel 100%	CVR nr. 32476171 Frikkes Ejendomsinvest ApS Ericavej 23 2820 Gentofte Ejerandel 100%
Ejerforhold	Erik Frikke	
Direktion	Erik Frikke	
Revision	Centrum Revision, Farimagsvej 8, 4700 Næstved.	
Pengeinstitutter	Danske Bank Arbejdernes Landsbank	

## Ledelsens beretning

---

### **Selskabets hovedaktiviteter:**

Selskabets aktiviteter består i at eje anparter i Frikkes Tagdækning ApS samt drive finansiell virksomhed.

### **Udviklingen i regnskabsåret 2015/2016:**

Årets resultat udgør før skat kr. 649.586, hvilket anses som tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en aktivmasse på kr. 4.388.800 og en egenkapital på kr. 3.919.761.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning:**

Der efter regnskabsårets afslutning, ikke indtruffet hændelser af væsentlig betydning for selskabets økonomiske stilling eller forhold iøvrigt.

### **Forventet udvikling i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold:**

Resultatet for det kommende regnskabsår forventes at blive af samme størrelse som i det netop afsluttede regnskabsår.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Selskabet har valgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes efter equity-princippet

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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.

### Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Resultatopgørelsen

#### Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter, aktieudbytter og kursreguleringer af væripapirer der kan henføres til regnskabsperioden.

#### Andre driftsudgifter

Andre driftsudgifter omfatter udgifter til administration



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Skatter, herunder udskudt skat

I skat af årets resultat er indregnet regulering af udskudt skat samt skat af selskabets skattepligtige indkomst for året.

Selskabets skattepligtige indkomst er fremkommet ved at korrigere det regnskabsmæssige resultat for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster. Skat er beregnet heraf med en anvendt skatteprocent på 22.

Udskudt skat fremkommer som 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver på balancetidspunktet.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandelen i den tilknyttede virksomhed måles i balancen til regnskabsmæssig indre værdi efter equity-metoden. Resultatandel udover udbyttet er vist i moderselskabets resultatopgørelse.

Værdipapirer måles i balancen til dagsværdi, svarende til den officielle børskurs.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

#### Udbytte

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

#### Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Finansielle indtægter		329.190	548.104
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		334.695	9.570
Andre driftsudgifter		<u>-14.299</u>	<u>-15.750</u>
<b>Resultat før skat</b>		649.586	541.924
Selskabsskatter	1	<u>-69.256</u>	<u>-125.915</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<u><u>580.330</u></u>	<u><u>416.009</u></u>
<b>Resultatdisponering</b>			
Årets resultat disponeres således:			
Udlodning af udbytte		80.000	80.000
Overført til næste år		<u>500.330</u>	<u>336.009</u>
		<u><u>580.330</u></u>	<u><u>416.009</u></u>

## Balance pr. 30. juni 2016

---

<u>A K T I V E R</u>	<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<u>Anlægsaktiver</u>			
<u>Finansielle anlægsaktiver</u>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	1.088.377	376.409
Værdipapirer		<u>3.155.141</u>	<u>2.983.709</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>4.243.518</u>	<u>3.360.118</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.243.518</u>	<u>3.360.118</u>
<u>Omsætningsaktiver</u>			
Tilgodehavende selskabsskat		3.505	0
Likvid beholdning		<u>141.777</u>	<u>230.671</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>145.282</u>	<u>230.671</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u><u>4.388.800</u></u></b>	<b><u><u>3.590.789</u></u></b>

## Balance pr. 30. juni 2016

<u>PASSIVER</u>			
	<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<u>Egenkapital</u>	3		
Anpartskapital		100.000	100.000
Frie reserver		3.739.761	3.239.431
Afsat udbytte		80.000	80.000
Egenkapital ialt		<u>3.919.761</u>	<u>3.419.431</u>
<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>			
Skyldig selskabsskat		0	75.276
Gæld til tilknyttede selskaber		185.377	94.846
Anden gæld		283.662	1.236
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>469.039</u>	<u>171.358</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>4.388.800</u></b>	<b><u>3.590.789</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualforpligtigelser	5		

## Noter

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>	
<b>1 <u>Selskabskatter</u></b>			
Skat af årets resultat	69.256	125.091	
Skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>824</u>	
	<u>69.256</u>	<u>125.915</u>	
<b>2 <u>Finansielle anlægsaktiver</u></b>			
<u>Tilknyttede virksomheder</u>			
Samlet anskaffelsessum primo	625.000	625.000	
Årets tilgang	<u>377.273</u>	<u>0</u>	
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>1.002.273</u>	<u>625.000</u>	
Op- og nedskrivninger primo	-248.591	-258.161	
Afsat udbytte primo	0	0	
Årets op-/nedskrivning	<u>334.695</u>	<u>9.570</u>	
	<u>86.104</u>	<u>-248.591</u>	
Bogført værdi pr. 30/6 2016	<u>1.088.377</u>	<u>376.409</u>	
<b>3 <u>Egenkapitalopgørelse</u></b>	<u>1/7 2015</u>	<u>Årets bevægelser</u>	<u>30/6 2016</u>
Selskabskapital	100.000	0	100.000
Afsat udbytte	80.000	0	80.000
Overført resultat	<u>3.239.431</u>	<u>500.330</u>	<u>3.739.761</u>
	<u>3.419.431</u>	<u>500.330</u>	<u>3.919.761</u>

**Noter**

---

4 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

5 **Eventualforpligtigelser**

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller leasingforpligtelser.