

Frenik ApS

Svalevej 27, 2900 Hellerup

CVR-nr. 21 76 95 84

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. september 2016.

Christian L. Bardenfleth
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Frenik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 22. september 2016

Direktion

Christian Bardenfleth

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Frenik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Frenik ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 22. september 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Søren Kristiansen Bünger

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Frenik ApS
Svalevej 27
2900 Hellerup

Telefon: 39 48 80 00

Telefax: 39 48 80 80

CVR-nr.: 21 76 95 84

Stiftet: 19. maj 1999

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 1. maj - 30. april
17. regnskabsår

Direktion

Christian Bardenfleth

Revisor

Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 76
2000 Frederiksberg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Frenik ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter værdipapirer, som ikke er børsnoterede. Disse værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen. Såfremt en dagsværdi ikke kan opgøres pålideligt indregnes disse kapitalandele og værdipapirer til kostpris med eventuel nedskrivning til genvindingsværdi såfremt den er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Andre eksterne omkostninger	-10.625	-9.659
Resultat før finansielle poster	-10.625	-9.659
Andre finansielle indtægter	312	16.383
Op /nedskrivning af finansielle aktiver	89.675	448.376
Andre finansielle omkostninger	-4.070	-5.933
Resultat før skat	75.292	449.167
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	75.292	449.167
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	75.292	449.167
Disponeret i alt	75.292	449.167

Balance 30. april

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.135.884</u>	<u>1.046.210</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.135.884</u>	<u>1.046.210</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.135.884</u>	<u>1.046.210</u>
Omsætningsaktiver			
3	Tilgodehavende selskabsskat	<u>500</u>	<u>742</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>500</u>	<u>742</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>9.140</u>	<u>13.210</u>
	Værdipapirer i alt	<u>9.140</u>	<u>13.210</u>
	Likvide beholdninger	<u>9.638</u>	<u>9.084</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>19.278</u>	<u>23.036</u>
	Aktiver i alt	<u>1.155.162</u>	<u>1.069.246</u>

Balance 30. april

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
4	Anpartskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	981.246	905.954
	Egenkapital i alt	<u>1.106.246</u>	<u>1.030.954</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.625	9.625
	Anden gæld	39.291	28.667
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>48.916</u>	<u>38.292</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>48.916</u>	<u>38.292</u>
	Passiver i alt	<u>1.155.162</u>	<u>1.069.246</u>

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at eje værdipapirer, kapitalandele og dertil knyttet virksomhed.

	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
2. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. maj 2015	<u>7.290.012</u>	<u>7.290.012</u>
Kostpris 30. april 2016	<u>7.290.012</u>	<u>7.290.012</u>
Nedskrivninger	-6.243.803	-6.692.178
Årets op-/nedskrivninger	<u>89.675</u>	<u>448.376</u>
Nedskrivninger 30. april 2016	<u>-6.154.128</u>	<u>-6.243.802</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	<u>1.135.884</u>	<u>1.046.210</u>
3. Tilgodehavende selskabsskat		
Tilgodehavende selskabsskat 1. maj 2015	742	908
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	<u>-308</u>	<u>-600</u>
Tilgodehavende selskabsskat vedrørende tidligere år	434	308
Betalt acontoskat for indeværende år (udbytteskat)	<u>66</u>	<u>434</u>
	<u>500</u>	<u>742</u>

Noter

	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
4. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. maj 2015	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj 2015	905.954	456.787
Årets overførte overskud eller underskud	<u>75.292</u>	<u>449.167</u>
	<u>981.246</u>	<u>905.954</u>