

Freddie og Ingerlise Holding ApS

Pallesvej 51
2300 København S
CVR-nr. 25 94 02 61

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 08/09 2016

Dirigent

Freddie Bruzelius

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	7
Balance 30. april	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Freddie og Ingerlise Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 8. september 2016

Direktion

Ingelise Bruzelius

Freddie Bruzelius

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Freddie og Ingerlise Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Freddie og Ingerlise Holding 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 vor 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 Etiske 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.

Glostrup, den 8. september 2016

BACH
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 33 08 82 05

Jesper Strunge
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Freddie og Ingerlise Holding ApS
Pallesvej 51
2300 København S

CVR-nr.: 25 94 02 61
Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Hjemsted: København

Direktion

Ingelise Bruzelius
Freddie Bruzelius

Revisor

BACH
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
Hovedvejen 94, 1. sal
2600 Glostrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at investere i værdipapirer og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 287.016, og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.632.911.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Freddie og Ingerlise Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancen dagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-16.158</u>	<u>-5.120</u>
Bruttoresultat		-16.158	-5.120
Finansielle indtægter		68.845	122.393
Finansielle omkostninger		<u>-339.703</u>	<u>-16.861</u>
Resultat før skat		-287.016	100.412
Skat af årets resultat	1	<u>0</u>	<u>-23.594</u>
Årets resultat		-287.016	76.818
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-287.016</u>	<u>76.818</u>
		-287.016	76.818

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		121.908	116.103
Finansielle anlægsaktiver		<u>121.908</u>	<u>116.103</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>121.908</u>	<u>116.103</u>
Andre tilgodehavender		0	1.800.000
Selskabsskat		10.423	0
Tilgodehavender		<u>10.423</u>	<u>1.800.000</u>
Værdipapirer		2.727.582	1.151.207
Værdipapirer		<u>2.727.582</u>	<u>1.151.207</u>
Likvide beholdninger		<u>96.904</u>	<u>47.991</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.834.909</u>	<u>2.999.198</u>
Aktiver i alt		<u>2.956.817</u>	<u>3.115.301</u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		<u>1.432.911</u>	<u>1.719.927</u>
Egenkapital	2	<u>1.632.911</u>	<u>1.919.927</u>
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>23.307</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>23.307</u>
Banker		1.218.043	1.157.895
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		82.556	14.172
Selskabsskat		<u>23.307</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.323.906</u>	<u>1.172.067</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.323.906</u>	<u>1.195.374</u>
Passiver i alt		<u>2.956.817</u>	<u>3.115.301</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>0</u>	<u>23.594</u>
	<u>0</u>	<u>23.594</u>

2 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2015	200.000	1.719.927	1.919.927
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-287.016</u>	<u>-287.016</u>
Egenkapital 30. april 2016	<u>200.000</u>	<u>1.432.911</u>	<u>1.632.911</u>

Selskabskapitalen består af 200 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.