

Freddie og Ingerlise Holding ApS

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

Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. juni 2022

dirigent

Freddie Bruzelius



MunkStrunge

statsautoriserede revisorer

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	6
Balance 30. april	7
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 8. juni 2022

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 2021 - 30. april 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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

Roskilde, den 8. juni 2022

MunkStrunge
Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 33 08 82 05

Jesper Strunge
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32810

Selskabsoplysninger

Selskabet

Freddie og Ingerlise Holding ApS
Pallesvej 51
2300 København S

CVR-nr.: 25 94 02 61

Regnskabsperiode: 1. maj 2021 - 30. april 2022

Hjemsted: København

Direktion

Ingelise Bruzelius
Freddie Bruzelius

Revisor

MunkStrunge
Statsautoriserede Revisorer I/S
Algade 50, 1. th.
4000 Roskilde

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Freddie og Ingerlise Holding ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 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

Bruttotab

Bruttotab består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u> kr.	<u>2020/2021</u> kr.
Bruttotab		-14.360	-10.178
Finansielle indtægter		83.740	129.970
Finansielle omkostninger		<u>-105.049</u>	<u>-4</u>
Resultat før skat		-35.669	119.788
Skat af årets resultat	3	<u>0</u>	<u>-2.967</u>
Årets resultat		<u>-35.669</u>	<u>116.821</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte		0	113.000
Ekstraordinært udbytte		114.400	0
Overført resultat		<u>-150.069</u>	<u>3.821</u>
		<u>-35.669</u>	<u>116.821</u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		141.123	141.123
Finansielle anlægsaktiver		141.123	141.123
Anlægsaktiver i alt		141.123	141.123
Selskabsskat		26.191	12.193
Tilgodehavender		26.191	12.193
Værdipapirer		1.039.718	1.144.631
Værdipapirer		1.039.718	1.144.631
Likvide beholdninger		125.733	94.123
Omsætningsaktiver i alt		1.191.642	1.250.947
Aktiver i alt		1.332.765	1.392.070

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		916.551	1.066.620
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>113.000</u>
Egenkapital		<u>1.116.551</u>	<u>1.379.620</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		185.326	12.450
Anden gæld		<u>30.888</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>216.214</u>	<u>12.450</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>216.214</u>	<u>12.450</u>
Passiver i alt		<u>1.332.765</u>	<u>1.392.070</u>
Hovedaktivitet	1		
Oplysning om dagsværdi	2		

Noter

1 Hovedaktivitet

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

	<u>2021/2022</u> kr.	<u>2020/2021</u> kr.
2 Oplysning om dagsværdi		
Værdipapirer		
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo	<u>1.144.631</u>	<u>1.133.575</u>
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>-104.934</u>	<u>92.204</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>1.039.718</u>	<u>1.144.631</u>
3 Skat af årets resultat		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>2.967</u>
	<u>0</u>	<u>2.967</u>