

Franck Holding ApS

Ringbakken 3
3660 Stenløse

CVR-nr. 27 04 96 99

Årsrapport for 1. januar – 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

29. maj 2018



dirigent

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Virksomhedsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar – 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Franck Holding ApS
Årsrapport 2017
CVR-nr. 27 04 96 99

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Franck Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 29. maj 2018

Direktion:



Flemming Franck



Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Franck Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Franck Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger, samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 29. maj 2018

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Klaus Ryz
statsaut. revisor
MNE-nr. 33205

Franck Holding ApS
Årsrapport 2017
CVR-nr. 27 04 96 99

Virksomhedsoplysninger

Franck Holding ApS
Ringbakken 3
3660 Stenløse

Telefon: 48181216
Telefax: 48181245

CVR-nr: 27 04 96 99
Regnskabsåret: 1. januar – 31. december

Direktion

Flemming Franck

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København Ø

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 29. maj 2018.

årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2017	2016
Bruttofortjeneste		<u>-12.581</u>	<u>-14.014</u>
Resultat af primær drift		<u>-12.581</u>	<u>-14.014</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		86.877	1.710.961
Finansielle indtægter	2	67.187	68.465
Finansielle omkostninger		<u>-359</u>	<u>-133</u>
Resultat før skat		141.124	1.765.279
Skat af årets resultat	3	<u>-12.012</u>	<u>-11.913</u>
Årets resultat		<u>129.112</u>	<u>1.753.366</u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		86.877	1.710.961
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	137.000
Overført resultat		<u>42.235</u>	<u>-94.595</u>
		<u>129.112</u>	<u>1.753.366</u>

årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

	Note	2017	2016
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver	4		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.467.854	4.517.977
		<u>4.467.854</u>	<u>4.517.977</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.467.854</u>	<u>4.517.977</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.706.414	1.652.395
Selskabsskat		23.988	36.032
		<u>1.730.402</u>	<u>1.688.427</u>
Likvide beholdninger		65.426	65.156
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.795.828</u>	<u>1.753.583</u>
AKTIVER I ALT		<u>6.263.682</u>	<u>6.271.560</u>
PASSIVER			
Egenkapital	5		
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.178.916	1.092.039
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	137.000
Overført resultat		4.946.500	4.904.265
Egenkapital i alt		<u>6.250.416</u>	<u>6.258.304</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.250	13.250
Anden gæld		16	6
		<u>13.266</u>	<u>13.256</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>13.266</u>	<u>13.256</u>
PASSIVER I ALT		<u>6.263.682</u>	<u>6.271.560</u>
Hovedaktivitet	6		

årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	125.000	1.092.039	4.904.265	137.000	6.258.304
Udloddet udbytte	0	0	0	-137.000	-137.000
Overført via resultatdisponering	0	86.877	42.235	0	129.112
Egenkapital 31. december 2017	<u>125.000</u>	<u>1.178.916</u>	<u>4.946.500</u>	<u>0</u>	<u>6.250.416</u>

årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Franck Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter distributionsomkostninger og omkostninger i forbindelse med salg, salgskampagner, administration, kontorlokaler, operationelle leasingaftaler mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab samt efter afskrivning på goodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra overtagelsesdatoen, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet, frem til overdragelsesdatoen, hvor de udgår af konsolideringen.

Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives svarende til den negative indre værdi. I det omfang den negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget af de tilknyttede virksomheder inden godkendelsen af selskabets årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

2 Finansielle indtægter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	67.187	68.465
	<u>67.187</u>	<u>68.465</u>

3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	12.012	11.968
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-55
	<u>12.012</u>	<u>11.913</u>

4 Finansielle anlægsaktiver

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Kostpris 1. januar 2017	3.425.938	3.425.938
Kostpris 31. december 2017	3.425.938	3.425.938
Værdiregulering 1. januar 2017	1.092.039	-618.922
Årets resultat	86.877	1.710.961
Udbytte til moderselskabet	-137.000	0
Værdiregulering 31. december 2017	1.041.916	1.092.039
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>4.467.854</u>	<u>4.517.977</u>

Navn/retsform	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Dattervirksomheder:				
Flemming Franck A/S	Stenløse	100%	86.877	4.467.854
			<u>86.877</u>	<u>4.467.854</u>

5 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 100 anparter a nominelt 125 kr.

Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er ejerskab af andre selskaber.