

Franck Holding ApS

Ringbakken 3
3660 Stenløse

CVR-nr. 27 04 96 99

Årsrapport 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

19. maj 2017



dirigent

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Virksomhedsoplysninger	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Franck Holding ApS
Årsrapport 2016
CVR-nr. 27 04 96 99

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Franck Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 19. maj 2017

Direktion:



Flemming Franck



Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Franck Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Franck Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder og FSR – danske revisorerers 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

København, den 19. maj 2017

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 57 81 98



Klaus Rytz
statsaut. revisor

Virksomhedsoplysninger

Franck Holding ApS
Ringbakken 3
3660 Stenløse

Telefon: 48181216
Telefax: 48181245

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

Direktion

Flemming Franck

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København Ø

Pengeinstitut

Nykredit Bank
Kalvebod Brygge 1-3, 1780 København V.

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 19. maj 2017.

årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2016	2015
Bruttoresultat		-14.014	-4.830
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.710.961	-241.890
Finansielle indtægter	2	68.465	66.107
Finansielle omkostninger		-133	-2.685
Resultat før skat		1.765.279	-183.298
Skat af årets resultat	3	-11.913	33
Årets resultat		1.753.366	-183.265
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		137.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.710.961	-241.890
Overført resultat		-94.595	58.625
		1.753.366	-183.265

årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

	Note	2016	2015
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver	4		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.517.977	2.807.016
		<u>4.517.977</u>	<u>2.807.016</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.517.977</u>	<u>2.807.016</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.652.395	1.872.785
Selskabsskat		36.032	10.000
		<u>1.688.427</u>	<u>1.882.785</u>
Likvide beholdninger		65.156	64.964
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.753.583</u>	<u>1.947.749</u>
AKTIVER I ALT		<u>6.271.560</u>	<u>4.754.765</u>
PASSIVER			
Egenkapital	5		
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.092.039	-618.922
Foreslået udbytte for regnskabsåret		137.000	0
Overført resultat		4.904.265	4.998.860
Egenkapital i alt		<u>6.258.304</u>	<u>4.504.938</u>
Gældsforpligtelse			
Kortfristede forpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.250	11.000
Anden gæld		6	238.827
		<u>13.256</u>	<u>249.827</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>13.256</u>	<u>249.827</u>
PASSIVER I ALT		<u>6.271.560</u>	<u>4.754.765</u>
Hovedaktivitet	6		
Oplysninger om begivenheder efter balancedagen	7		

årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	-377.032	4.940.235	0	4.688.203
Overført via resultatdispon ering	<u>0</u>	<u>-241.890</u>	<u>58.625</u>	<u>0</u>	<u>-183.265</u>
Egenkapital 31. december 2015	125.000	-618.922	4.998.860	0	4.504.938
Overført via resultatdispon ering	<u>0</u>	<u>1.710.961</u>	<u>-94.595</u>	<u>137.000</u>	<u>1.753.366</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u>125.000</u>	<u>1.092.039</u>	<u>4.904.265</u>	<u>137.000</u>	<u>6.258.304</u>

årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Franck Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Virksomheden har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015.

Ændringerne har ikke nogen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016 eller for sammenligningstallene.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til eksterne ydelser mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminerings 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 administrationsselskab 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.

årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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. Udbytter 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 eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

2 Finansielle indtægter

	2016	2015
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	68.465	66.055
Øvrige renteindtægter	0	52
	<u>68.465</u>	<u>66.107</u>

3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	11.968	0
Årets regulering af udskudt skat	0	-33
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-55	0
	<u>11.913</u>	<u>-33</u>

4 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandel e i tilknyttede virksomhed er	I alt
Kostpris 1. januar 2016	<u>3.425.938</u>	<u>3.425.938</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>3.425.938</u>	<u>3.425.938</u>
Værdireguleringer 1. januar 2016	-618.922	-618.922
Årets resultat	<u>1.710.961</u>	<u>1.710.961</u>
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>1.092.039</u>	<u>1.092.039</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>4.517.977</u>	<u>4.517.977</u>

Navn/retsform	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Dattervirksomheder:				
Flemming Franck A/S	Stenløse	100%	<u>4.517.977</u>	<u>1.710.961</u>
			<u>4.517.977</u>	<u>1.710.961</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.

7 Oplysninger om begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet andre begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.