

Henry Friis Holding ApS

Mariehøj Allé 94

2970 Hørsholm

CVR-nr. 27 71 35 64

Årsrapport 2015/16

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30/9 2016

Henry Friis
Dirigent

Beierholm

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. maj - 30. april | 8 |
| Balance pr. 30. april | 9 |
| Noter til årsregnskabet | 11 |

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

Hørsholm, den 30. september 2016

Direktion

Henry Friis

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab***Til kapitalejeren i Henry Friis Holding ApS***

Vi har opstillet årsregnskabet for Henry Friis Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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 30. september 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jan Truedsson
statsautoriseret revisor

Ernst Hansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Henry Friis Holding ApS
Mariehøj Allé 94
2970 Hørsholm

Telefon: 45767922
CVR-nr.: 27 71 35 64
Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Stiftet: 28. april 2004
Hjemsted: Hørsholm

Direktion

Henry Friis

Revisor

Beierholm
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Ellebjergvej 52, 2.
2450 København SV

Ledelsesberetning**Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er - enten direkte eller via kapitalandele i andre selskaber - at fungere som holdingselskab og anden hermed forbunden virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 62.889, og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.033.226.

Usikkerhed ved indregning og måling

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

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Henry Friis Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger er til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | <u>-21.799</u> | <u>-21.290</u> |
| Bruttoresultat | | -21.799 | -21.290 |
| Finansielle indtægter | 1 | 62.877 | 231.963 |
| Finansielle omkostninger | 2 | <u>-121.642</u> | <u>0</u> |
| Resultat før skat | | -80.564 | 210.673 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>17.675</u> | <u>-25.169</u> |
| Årets resultat | | <u>-62.889</u> | <u>185.504</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 101.200 | 99.800 |
| Overført resultat | | <u>-164.089</u> | <u>85.704</u> |
| | | <u>-62.889</u> | <u>185.504</u> |

Balance pr. 30. april

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| AKTIVER | | | |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 9.290 |
| Udskudt skatteaktiv | | <u>17.724</u> | <u>0</u> |
| | | <u>17.724</u> | <u>9.290</u> |
| Værdipapirer | | | |
| Værdipapirer | 4 | <u>1.013.306</u> | <u>1.211.327</u> |
| | | <u>1.013.306</u> | <u>1.211.327</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>14.232</u> | <u>12.502</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>1.045.262</u> | <u>1.233.119</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u><u>1.045.262</u></u> | <u><u>1.233.119</u></u> |

Balance pr. 30. april

| | Note | 2016 | 2015 |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| | | kr. | kr. |
| PASSIVER | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| | 5 | | |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 807.026 | 971.114 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 101.200 | 99.800 |
| Egenkapital i alt | | <u>1.033.226</u> | <u>1.195.914</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 1.036 | 1.036 |
| Selskabsskat | | 0 | 25.169 |
| Anden gæld | | 11.000 | 11.000 |
| | | <u>12.036</u> | <u>37.205</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>12.036</u> | <u>37.205</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>1.045.262</u> | <u>1.233.119</u> |

Noter til årsregnskabet

| | 2015/16 | 2014/15 | | |
|--|-------------------------|-------------------------|--|-------------------------|
| | kr. | kr. | | |
| 1 Finansielle indtægter | | | | |
| Andre finansielle indtægter | <u>62.877</u> | <u>231.963</u> | | |
| | <u>62.877</u> | <u>231.963</u> | | |
| 2 Finansielle omkostninger | | | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>121.642</u> | <u>0</u> | | |
| | <u>121.642</u> | <u>0</u> | | |
| 3 Skat af årets resultat | | | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | 25.169 | | |
| Årets udskudte skat | -17.724 | 0 | | |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | <u>49</u> | <u>0</u> | | |
| | <u>-17.675</u> | <u>25.169</u> | | |
| 4 Værdipapirer | | | | |
| Aktiebaseret investeringsforeninger | 485.055 | 633.178 | | |
| Obligationsbaseret investeringsforeninger | 415.612 | 463.000 | | |
| Hedgeforeninger | <u>112.639</u> | <u>115.149</u> | | |
| | <u>1.013.306</u> | <u>1.211.327</u> | | |
| 5 Egenkapital | | | | |
| | Selskabskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
| Egenkapital 1. maj | 125.000 | 971.115 | 99.800 | 1.195.915 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -99.800 | -99.800 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>-164.089</u> | <u>101.200</u> | <u>-62.889</u> |
| Egenkapital 30. april | <u>125.000</u> | <u>807.026</u> | <u>101.200</u> | <u>1.033.226</u> |

Noter til årsregnskabet

5 Egenkapitalopgørelse (Fortsat)