

ÅRSRAPPORT 2015

FREDAN ApS

Gustav Adolfs Gade 3, 5. th.
2100 København Ø

CVR nr. 30500105

Indsender:

Revision & Data A/S
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 31. maj 2016

Dirigent

Helle Carlsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2015- 31. december 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

FREDAN ApS
Gustav Adolfs Gade 3, 5. th.
2100 København Ø

Telefon: 2820 0400

CVR-nr.: 30500105
Stiftelsesdato: 11. april 2007
Hjemsted: Københavns Kommune
Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Helle Carlsen
Søren Tinggaard Carlsen

Revisor

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
31. maj 2016, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for FREDAN ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2016

Direktion:

Helle Carlsen

Søren Tinggaard Carlsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i FREDAN ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for FREDAN ApS for regnskabsåret 2015 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 vores 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 Ethiske 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.

Hellerup, den 31. maj 2016

Revision & Data A/S

Steen Bo Petersen
Registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive formueforvaltning.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2015

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FREDAN ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af administrationsomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelsen 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 acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med et datterselskab og er administrationselskab for dette. Hele koncernens skat er afsat.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2015- 31. december 2015

Note	2015	2014
Bruttotab	-19.466	-42.381
Personaleomkostninger		
Andre udgifter til social sikring	-800	0
Personaleomkostninger i alt	-800	0
Finansiering		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender der er anlægsaktiver	658.657	1.040
Andre finansielle indtægter	2.834.652	1.334.497
Finansielle omkostninger	930	-13.043
Ordinært resultat før skat	3.473.973	1.280.113
Skat af årets resultat	-421.555	-310.772
ÅRETS RESULTAT	3.052.418	969.341
Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte i årets løb	2.000.000	0
Foreslået udbytte	101.200	0
Overført resultat	951.218	969.341
Disponeret i alt	3.052.418	969.341

Balance pr. 31. december 2015

Note	2015	2014
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	50.000	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>24.899.420</u>	<u>19.745.151</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>24.949.420</u>	<u>19.745.151</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>24.949.420</u>	<u>19.745.151</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	<u>642.910</u>	<u>3.155.993</u>
Tilgodehavender i alt	<u>642.910</u>	<u>3.155.993</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>2.863.242</u>	<u>4.556.115</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>2.863.242</u>	<u>4.556.115</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.506.152</u>	<u>7.712.108</u>
AKTIVER I ALT	<u>28.455.572</u>	<u>27.457.259</u>

Balance pr. 31. december 2015

Note	2015	2014
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	27.981.554	27.030.335
Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Egenkapital i alt	28.207.754	27.255.135
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	8.000
Selskabsskat	151.954	0
Anden gæld	95.864	194.124
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	247.818	202.124
Gældsforpligtelser i alt	247.818	202.124
PASSIVER I ALT	28.455.572	27.457.259

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser
3. Nærtstående parter

Noter

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
1. Finansielle anlægsaktiver			
Tilknyttede selskaber			
Regn Med Mere ApS København	-5.893	-55.893	100%

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

3. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Direktør Helle Carlsen

Direktør Søren Tinggaard Carlsen

Transaktioner med nærtstående parter

Ingen.

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse:

Direktør Helle Carlsen

Direktør Søren Tinggaard Carlsen