

FRISI Invest ApS

c/o Frida Vestergaard
A.N. Hansens Allé 7
2900 Hellerup

CVR-nr. 37491691

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. november 2016

Frida Vestergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for FRISI Invest 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 24. oktober 2016

Direktion

Frida Vestergaard
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i FRISI Invest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FRISI Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

FRISI Invest ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hillerød, den 24. oktober 2016

Statsautoriseret Revisionsfirma Ole Tønnesen

CVR-nr. 32821030

Ole Tønnesen

Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	FRISI Invest ApS c/o Frida Vestergaard A.N. Hansens Allé 7 2900 Hellerup
CVR-nr.	37491691
Stiftelsesdato	4. januar 2016
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Frida Vestergaard, Direktør
Revisor	Statsautoriseret Revisionsfirma Ole Tønnesen Roskildevej 12A 3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i direkte eller indirekte som investeringsvirksomhed, at drive handels- eller produktionsvirksomhed, foretagelse af investering samt beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er stiftet 4. januar 2016 ved en ophørsspaltning af Company FV ApS. Spaltningen har regnskabsmæssig virkning fra 1. juli 2015.

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 4.788, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 19.296.384, og en egenkapital på kr. 18.639.594.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FRISI Invest ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

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

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-72.578
Driftsresultat		-72.578
Finansielle indtægter		78.582
Resultat før skat		6.004
Skat af årets resultat		-1.216
Årets resultat		4.788
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000
Overført resultat		-995.212
		4.788

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.
Aktiver		
Tilgodehavende selskabsskat		5.680
Tilgodehavender		<u>5.680</u>
Likvide beholdninger		<u>19.290.704</u>
Omsætningsaktiver		<u>19.296.384</u>
Aktiver		<u>19.296.384</u>

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital	1	125.000
Overført resultat	2	17.514.594
Udbytte for regnskabsåret	3	<u>1.000.000</u>
Egenkapital		<u>18.639.594</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		56.250
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>600.540</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>656.790</u>
Gældsforpligtelser		<u>656.790</u>
Passiver		<u>19.296.384</u>
Eventualforpligtelser	4	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5	

Noter

2015/16

1. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000
Saldo ultimo	125.000

Selskabskapitalen består af 125 aparter af hver nominelt kr. 1.000.

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser.

Selskabskapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse.

2. Overført resultat

Saldo primo	18.509.806
Årets afgang	-995.212
Saldo ultimo	17.514.594

3. Udbytte for regnskabsåret

Årets tilgang	1.000.000
Saldo ultimo	1.000.000

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.