

Frida HoldCo ApS

Stationsparken 37

DK-2600 Glostrup

CVR-nr. 39412233

Årsrapport for 2018

15. marts – 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. juni 2019

Dirigent Åge Vind

Indholdsfortegnelse

Side

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledespåtegning.....	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	6
Resultatopgørelse 15. marts – 31. december.....	10
Balance pr. 31. december.....	11
Noter til årsrapporten.....	15

Selskabsoplysninger

Selskabet

Frida HoldCo ApS
Stationsparken 37
DK-2600 Glostrup
CVR-nr. 39412233

Regnskabsår: 15. marts 2018 – 31. december 2018

Hjemmestedskommune: Glostrup

Bestyrelse

Kim Bruhn-Petersen, formand

Jakob Rybak-Andersen

Ole Peter Rasmussen

Åge Vind

Direktion

Brian Malmros Jeppesen

Datterselskaber

Frida Forsikring Agentur A/S, Glostrup

Revision

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Strandvejen 44

DK-2900 Hellerup

Bank

Danske Bank

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med investering i aktier, obligationer eller på anden vis investere direkte eller indirekte i erhvervsvirksomheder samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktivitet og økonomiske forhold

Selskabet blev stiftet 15. marts 2018 med navnet S37 Holding ApS med henblik på erhvervelse af hele selskabskapitalen i Frida Forsikring Agentur A/S, når en række forudsætninger var opfyldt. Erhvervelsen blev sammen med kapitalforhøjelse og navneændring gennemført 2. november 2018.

Årets bruttotab udgør 865.821 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -4.096.362 kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for Frida HoldCo ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 15. marts – 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet kan påvirkes af.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 18. juni 2019

Direktion

Brian Malmros Jeppesen
Adm. Direktør (CEO)

Bestyrelse

Kim Bruhn-Petersen
Formand

Jakob Rybak-Andersen

Ole Peter Rasmussen

Åge Vind

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Frida HoldCo ApS

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 15. marts - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Frida HoldCo ApS for regnskabsåret 15. marts - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter samt anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit *Revisors ansvar for revisionen af regnskabet*. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne som reaktion på disse risici samt opnår

revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

København, den 18. juni 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Per Rolf Larssen

statsautoriseret revisor

mne24822

Stefan Vastrup

statsautoriseret revisor

mne32126

Resultatopgørelse 15. marts – 31. december

	<u>Note</u>	2018
Bruttotab	-	865.821
Personaleomkostninger	1	0
Driftsresultat	-	865.821
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0
Andre finansielle indtægter		204.167
Øvrige finansielle omkostninger	2	-
Resultat før skat	-	5.251.746
Skat af årets resultat	-	1.155.384
Årets resultat	-	4.096.362
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret		0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0
Udbytte for regnskabsåret		0
Disponeret fra overført resultat	-	4.096.362
Disponeret i alt	-	4.096.362

Balance pr. 31. december

Aktiver	<u>Note</u>	2018
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	160.000.000
Andre tilgodehavender		35.000.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>195.000.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>195.000.000</u>
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver		1.155.384
Periodeafgrænsningsposter		204.167
Tilgodehavender i alt		<u>1.359.551</u>
Likvide beholdninger		<u>94.087</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>94.087</u>
Aktiver i alt		<u>196.453.638</u>

Balance pr. 31. december

Passiver	Note	2018
Selskabskapital	4	3.000.000
Overkurs ved emission		88.000.000
Overført resultat	5	-4.096.362
Foreslået udbytte	6	0
Egenkapital i alt		86.903.638
Gældsforpligtigelser	7	102.000.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		5.000.000
Periodeafgrænsningsposter		2.550.000
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		109.550.000
Gældsforpligtigelser i alt		109.550.000
Passiver i alt		196.453.638
Eventuel forpligtigelser	8	

Noter

2018

1. Personalemkostninger

Lønninger og gager

0

0

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere

0

2. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger

4.590.092

4.590.092

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 15. marts 2018

0

Tilgang i årets løb

160.000.000

Kostpris 31. december 2018

160.000.000

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018

160.000.000

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

Selskab	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Frida HoldCo ApS
Frida Forsikring Agentur A/S	100%	16.261.720	12.980.721	160.000.000

31-12-2018

4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 15. marts

50.000

Kapitaludvidelse

2.950.000

3.000.000

5. Overført resultat	
Årets resultat	4.096.362
Modtaget udbytte	0
Negativ opskrivning overført til overført resultat	0
	<u>4.096.362</u>

6. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>
	<u>0</u>

7. Gældsforpligtigelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12-2018</u>
Gæld til pengeinstitutter	0	0	0
Gæld til andre långivere	3.090.909	74.181.818	102.000.000
	<u>3.090.909</u>	<u>74.181.818</u>	<u>102.000.000</u>

8. Eventuel forpligtigelser

Der er tegnet aktier med en overkurs ved emission på 88 mDKK.

Noter til årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Det er selskabets første regnskabsår.

Årsrapporten opgøres i DKK.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Afregningen sker pr. afregningsdatoen.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Finansielle aktiver og forpligtelser måles dog til dagsværdi ved første indregning. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administrationen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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

Aktuelle skatteaktiver, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af den skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Balancen

Tilgodehavender

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

Gæld

Gældsforpligtelser måles til dagsværdi, som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Kapitalandele i datterselskaber

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