

G. Frederiksen Holding II ApS

CVR-nr. 33 95 79 63

Årsrapport

1. januar - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. maj 2014.

Gerda Elise Frederiksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for G. Frederiksen Holding II ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 27. maj 2014

Direktion

Gerda Elise Frederiksen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i G. Frederiksen Holding II ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for G. Frederiksen Holding II ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

København, den 27. maj 2014

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

Brian Rasmussen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	G. Frederiksen Holding II ApS Midtermolen 10 3 2100 København Ø
	CVR-nr.: 33 95 79 63
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Gerda Elise Frederiksen
Revision	AP Statsautoriserede Revisorer P/S

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at erhverve og eje aktier, anparter og andre værdipapirer samt al virksomhed, som efter direktionens skøn er beslægtet hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets økonomiske stilling er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for G. Frederiksen Holding II ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital - udbytte

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Bruttotab	-21.716	-11.625
Andre finansielle indtægter	145.413	168.205
Øvrige finansielle omkostninger	-4.089	0
Resultat før skat	119.608	156.580
Skat af årets resultat	-31.422	-33.900
Årets resultat	88.186	122.680
Forslag til resultatdisponering:		
Aconto udbytte i regnskabsåret	1.000.000	0
Udbytte for regnskabsåret	500.000	0
Overføres til overført resultat	0	122.680
Disponeret fra overført resultat	-1.411.814	0
Disponeret i alt	88.186	122.680

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2013	2012
Anlægsaktiver		
Gældsbreve	0	6.218.747
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	6.218.747
Anlægsaktiver i alt	0	6.218.747
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender	4.683.263	0
Tilgodehavender i alt	4.683.263	0
Likvide beholdninger	521.374	0
Omsætningsaktiver i alt	5.204.637	0
Aktiver i alt	5.204.637	6.218.747

Balance 31. december

Passiver		
Note	2013	2012
Egenkapital		
1 Virksomhedskapital	80.000	80.000
2 Overkurs ved emission	0	5.899.781
3 Overført resultat	4.589.672	101.705
4 Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	0
Egenkapital i alt	5.169.672	6.081.486
 Gældsforpligtelser		
Selskabsskat	29.965	33.900
Anden gæld	5.000	103.361
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	34.965	137.261
Gældsforpligtelser i alt	34.965	137.261
 Passiver i alt	5.204.637	6.218.747

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
1. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2013	80.000	80.000
	80.000	80.000
2. Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission 1. januar 2013	5.899.781	5.899.781
Overført til overført resultat	-5.899.781	0
	0	5.899.781
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2013	101.705	-20.975
Overført fra overkurs ved emission	5.899.781	0
Årets overførte overskud eller underskud	88.186	122.680
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-1.000.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	-500.000	0
	4.589.672	101.705
4. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	500.000	0
	500.000	0