

Dehn-Mayfair ApS
(CVR-nr. 15 74 20 70)

Årsrapport 2015

24. regnskabsår

Godkendt på generalforsamlingen, den

3/5 - 2016

Dirigent:

Helene Pedersen

Indhold

	Side
Ledelsens påtegning	3
Revisionens påtegning	4
Ledelsens beretning:	
Selskabsoplysninger.....	6
Beretning	7
Regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	12

Ledelsens påtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Dehn-Mayfair ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2016

Direktion:



Kirsten Laursen
Direktør

Bestyrelse:



Gitte Saxbjørn
Formand



Anders Kretzschmar

Anne Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Dehn-Mayfair ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dehn-Mayfair ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 vurderingen 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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 31. maj 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Nikolaj Johnsen
statsaut.revisor

Ledelsens beretning

Selskabsoplysninger

Dehn-Mayfair ApS
c/o Danmarks Apotekerforening
Bredgade 54
1260 København K

Telefon 33 76 76 00
Telefax 33 76 76 99

Hjemsted: København

CVR-nr.: 15 74 20 70

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Gitte Saxbjørn, formand
Anders Kretzschmar
Anne Nielsen

Direktion

Kirsten Laursen

Revisorer

Deloitte, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S
CVR-nr. 33 96 35 56

Bank

Danske Bank A/S

Generalforsamling

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

Beretning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje og udleje ejendommen 10A Market Mews, flat 3, London til medarbejdere i Danmarks Apotekerforenings sekretariat samt at drive og vedligeholde samme ejendom.

Udvikling i økonomiske forhold og aktiviteter

Selskabets årsregnskab for 2015 udviser et underskud på kr. 44.648. De eksterne omkostninger omhandler udelukkende faste udgifter og vedligeholdelsesomkostninger.

Der er ikke ansatte i selskabet, og der er ikke udbetalt vederlag til bestyrelse eller direktion.

Selskabet ejes 100% af Danmarks Apotekerforenings Personalfond, København.

Efterfølgende begivenheder

Selskabet har tabt mere end 50% af den nominelle kapital og er derfor omfattet af kapitaltabsbestemmelserne. Selskabets ledelse har derfor besluttet at indstille til generalforsamlingen, at der gennemføres en kapitalnedsættelse til dækning af underskud.

Fremtidsudsigter

Som følge af den stadige afbalancering af indtægter og udgifter, forventes et lidt forbedret resultat for 2016 i forhold til resultatet for 2015.

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dehn-Mayfair ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

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

Resultatopgørelsen

Lejeindtægt

Lejeindtægt indregnes i resultatopgørelsen, hvis lejeperioden er hjemmehørende i det pågældende kalenderår. Lejeindtægten periodiseres ved leje hen over et årsskifte.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter årets afholdte udgifter af primær karakter i forhold til hovedformålet.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder afskrivninger på anlægsaktiver.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i årets afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter m.v.

Skat

Selskabet er sambeskattet med Dehn-St. Germain ApS. Dehn-St. Germain ApS er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge deraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Ejendom samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Ejendom	25-50 år
Driftsmateriel og inventar	3-10 år

Der afskrives ikke på inventar af blivende værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat

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.

Der hensættes til udskudt skat hidrørende fra forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige afskrivninger på inventar m.v. Den udskudte skat beregnes efter de gældende skatteregler og med den aktuelle skatteprocent.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER (i kr.)

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Lejeindtægt	116.456	112.688
	<u>116.456</u>	<u>112.688</u>
1 Eksterne omkostninger	(42.621)	(85.936)
2 Afskrivninger	<u>(118.282)</u>	<u>(118.280)</u>
	<u>(160.903)</u>	<u>(204.216)</u>
Resultat før finansielle poster	(44.447)	(91.528)
Finansielle indtægter	1.852	634
Finansielle omkostninger	<u>(2.053)</u>	<u>(1.574)</u>
Resultat før skat	(44.648)	(92.468)
Skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>(44.648)</u>	<u>(92.468)</u>

Det foreslås, at årets resultat overføres fra selskabets egenkapital.

BALANCE PR. 31. DECEMBER (i kr.)

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
2 Ejendom	2.756.575	2.837.448
2 Driftsmateriel og inventar	216.991	254.400
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.973.566</u>	<u>3.091.848</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.973.566</u>	<u>3.091.848</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	1.140	1.140
Tilgodehavender i alt	<u>1.140</u>	<u>1.140</u>
Likvide beholdninger	<u>35.631</u>	<u>35.323</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>36.771</u>	<u>36.463</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.010.337</u>	<u>3.128.311</u>
PASSIVER		
3 Egenkapital		
Anpartskapital	2.000.000	2.000.000
Andre reserver	(1.107.411)	(1.062.763)
Egenkapital i alt	<u>892.589</u>	<u>937.237</u>
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
Mellemregning med Danmarks Apotekerforenings Personalefond	2.101.098	2.130.355
4 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.101.098</u>	<u>2.130.355</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Skyldige omkostninger	16.650	60.719
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>16.650</u>	<u>60.719</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.117.748</u>	<u>2.191.074</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.010.337</u>	<u>3.128.311</u>
5 Eventualforpligtelser		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET (i kr.)

1 Eksterne omkostninger

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Revisionshonorar	6.250	16.125
TV-licens	1.387	1.301
Ejendomsskat	10.710	10.101
El, gas og vand	15.212	17.503
Fællesomkostninger	4.164	35.306
Forsikringer	1.300	1.300
Småanskaffelser (2 VIPP-spande i 2015)	3.598	1.805
Øvrige udgifter, assistance fra Pernille Schulz	0	2.495
	<u>42.621</u>	<u>85.936</u>

2 Afskrivninger og materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Driftsmateriel og inventar</u>
Anskaffelsessum 1. januar 2015	<u>4.043.622</u>	<u>605.247</u>
Afskrivninger 1. januar 2015	1.206.174	350.847
Årets afskrivninger	<u>80.873</u>	<u>37.409</u>
Afskrivninger 31. december 2015	<u>1.287.047</u>	<u>388.256</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>2.756.575</u>	<u>216.991</u>

3 Egenkapital

	<u>Aktiekapital</u>	<u>Andre reserver</u>	<u>Egenkapital I alt</u>
Saldo 1. januar 2014	2.000.000	(970.295)	1.029.705
Overført jf. resultatdisponering	<u>0</u>	<u>(92.468)</u>	<u>(92.468)</u>
Saldo 31. december 2014	<u>2.000.000</u>	<u>(1.062.763)</u>	<u>937.237</u>
Saldo 1. januar 2015	2.000.000	(1.062.763)	937.237
Overført jf. resultatdisponering	<u>0</u>	<u>(44.648)</u>	<u>(44.648)</u>
Saldo 31. december 2015	<u>2.000.000</u>	<u>(1.107.411)</u>	<u>892.589</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET (i kr.)

4 Langfristede gældsforpligtelser

Der foreligger ikke en fast afviklingsaftale for mellemværendet med Danmarks Apotekerforenings Personalfond. Det er aftalt, at mellemværendet afvikles efterhånden som der er overskudslikviditet i Dehn-Mayfair ApS.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er samskattet med Dehn-St. Germain ApS.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med det andet selskab i sambeskatningen for danske kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.