

De Lasson Holding ApS

Søndre Skovvej 52, 9000 Aalborg

CVR-nr. 16 36 29 05

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. oktober 2016.

Peder Rosenkrantz de Lasson
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for De Lasson Holding 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 19. september 2016

Direktion

Peder Rosenkrantz de Lasson

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i De Lasson Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for De Lasson Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 Etske 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.

Aalborg, den 19. september 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Alex Kristensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------|--|
| Selskabet | De Lasson Holding ApS Søndre Skovvej 52 9000 Aalborg |
| | CVR-nr.: 16 36 29 05 |
| | Stiftet: 1. september 1992 |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Direktion | Peder Rosenkrantz de Lasson |
| Revisor | Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab |
| Dattervirksomhed | Kunstpavillonen Søndergade ApS, Aalborg |

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er drift af holdingselskab samt investering i aktier og obligationer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende, og i overensstemmelse med forventningerne.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for De Lasson Holding 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter De Lasson Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--|------------------|------------------|
| Bruttotab | -20.950 | -29.093 |
| 1 Personaleomkostninger | -115.000 | 0 |
| Driftsresultat | -135.950 | -29.093 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 401.143 | 276.174 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehaver, der er anlægsaktiver | 1.221.223 | 229.000 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 7.805 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 296.899 | 536.574 |
| 2 Andre finansielle omkostninger | -231.704 | -39.119 |
| Resultat før skat | 1.559.416 | 973.536 |
| Skat af årets resultat | 10.721 | 407.835 |
| Årets resultat | 1.570.137 | 1.381.371 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 2.000.000 | 2.000.000 |
| Disponeret fra overført resultat | -429.863 | -618.629 |
| Disponeret i alt | 1.570.137 | 1.381.371 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 18.828.284 | 19.427.141 |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>7.260.223</u> | <u>6.039.000</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>26.088.507</u> | <u>25.466.141</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>26.088.507</u> | <u>25.466.141</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 480.822 | 261.729 |
| | Udsudte skatteaktiver | 0 | 29.015 |
| | Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | <u>231.220</u> | <u>211.289</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>712.042</u> | <u>502.033</u> |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>1.639.250</u> | <u>1.048.334</u> |
| | Værdipapirer i alt | <u>1.639.250</u> | <u>1.048.334</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>949.923</u> | <u>3.062.672</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>3.301.215</u> | <u>4.613.039</u> |
| | Aktiver i alt | <u>29.389.722</u> | <u>30.079.180</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 4 | Anpartskapital | 200.000 | 200.000 |
| 5 | Overført resultat | 27.049.559 | 27.479.422 |
| 6 | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 2.000.000 | 2.000.000 |
| | Egenkapital i alt | <u>29.249.559</u> | <u>29.679.422</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 8.750 | 8.000 |
| | Selskabsskat | 130.901 | 391.758 |
| | Anden gæld | <u>512</u> | <u>0</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>140.163</u> | <u>399.758</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>140.163</u> | <u>399.758</u> |
| | Passiver i alt | <u>29.389.722</u> | <u>30.079.180</u> |
| | | | |
| 7 | Eventualposter | | |

Noter

| | 2015/16 | 2014/15 |
|--|-------------------|-------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 115.000 | 0 |
| | 115.000 | 0 |
| 2. Andre finansielle omkostninger | | |
| Renter, tilknyttede virksomheder | 0 | 2.578 |
| Andre renteomkostninger | 231.704 | 36.541 |
| | 231.704 | 39.119 |
| 3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. juli 2015 | 22.810.351 | 22.890.351 |
| Afgang i årets løb | 0 | -80.000 |
| Kostpris 30. juni 2016 | 22.810.351 | 22.810.351 |
| Nedskrivninger 1. juli 2015 | -3.383.210 | -1.732.717 |
| Årets nedskrivning | -598.857 | -1.730.493 |
| Årets tilbageførsler på afgang | 0 | 80.000 |
| Nedskrivninger 30. juni 2016 | -3.982.067 | -3.383.210 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016 | 18.828.284 | 19.427.141 |

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat | Regnskabs- mæssig værdi hos De Lasson Holding ApS |
|--|-----------|-------------------|----------------|--|
| Kunstpavillonen Søndergade ApS, Aalborg | 100 % | 18.828.284 | 401.143 | 19.427.141 |
| | | 18.828.284 | 401.143 | 19.427.141 |

Noter

| | <u>30/6 2016</u> | <u>30/6 2015</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 4. Anpartskapital | | |
| Anpartskapital 1. juli 2015 | 200.000 | 200.000 |
| | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |
| 5. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. juli 2015 | 27.479.422 | 28.098.051 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -429.863 | -618.629 |
| | <u>27.049.559</u> | <u>27.479.422</u> |
| 6. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. juli 2015 | 2.000.000 | 1.000.000 |
| Udloddet udbytte | -2.000.000 | -1.000.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>2.000.000</u> | <u>2.000.000</u> |
| | <u>2.000.000</u> | <u>2.000.000</u> |

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 131 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.