

**RETUR TIL REVISOR  
I UNDERSKREVEN STAND**

**D.L.D. Holding ApS**

Åtoften 72  
2990 Nivå

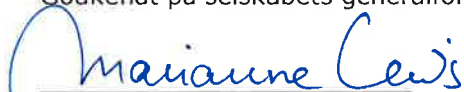
**CVR-nummer: 24234657**

**ÅRSRAPPORT**

**1. juli 2015 - 30. juni 2016**

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27/9 2016



Marianne Lewis

## INDHOLDSFORTEGNELSE

---

### Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

### Påtegninger

Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

### Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## SELSKABSOPLYSNINGER

---

<b>Selskabet</b>	D.L.D. Holding ApS Åtoften 72 2990 Nivå
	Telefon: 45 86 96 03
	CVR-nr.: 24 23 46 57
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
	Kundenr.: 14233730
<b>Direktion</b>	Marianne Lewis
<b>Revisor</b>	Revision København Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab VBR Finsensvej 80 A, 1. 2000 Frederiksberg
<b>Ejerforhold</b>	Marianne Lewis, Åtoften 72, 2990 Nivå
<b>Hovedaktivitet</b>	Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor finansiering og formueforvaltning.

## LEDELSESPÅTEGNING

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for D.L.D. Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 27 /9 2016

**Direktion**



Marianne Lewis

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

---

### Til den daglige ledelse i D.L.D. Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for D.L.D. Holding ApS for perioden 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 Ethiske 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.

Frederiksberg, den 27 / 9 2016

### Revision København

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab VBR  
CVR nr. 34452342

  
Bo Andersen  
Statsautoriseret revisør

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### GENERELT

Årsregnskabet for D.L.D. Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger og realiseret og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### Skat af årets resultat

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### BALANCEN

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Andre Pengedebitorer

Andre pengedebitorer, indregnet under finansielle anlægsaktiver, omfatter 2 gældsbreve med sikkerhed i ejendommen og som måles til dagsværdi på balancedagen.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

##### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

##### Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016**

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre eksterne omkostninger	-16.125	-23.125
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>-16.125</b>	<b>-23.125</b>
Andre finansielle indtægter	1.806.801	2.423.154
Andre finansielle omkostninger	-1.534.733	-666.545
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>255.943</b>	<b>1.733.484</b>
1 Skat af årets resultat	-55.469	-432.027
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>200.474</b>	<b>1.301.457</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.600.000	2.800.000
Overført resultat	-2.399.526	-1.498.543
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>200.474</b>	<b>1.301.457</b>



**BALANCE PR. 30. JUNI 2016 AKTIVER**

	2016 kr.	2015 kr.
Andre tilgodehavender	2.400.039	2.542.164
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>2.400.039</b>	<b>2.542.164</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>2.400.039</b>	<b>2.542.164</b>
Selskabsskat	267.714	0
Periodeafgrænsningsposter	85.041	97.934
<b>Tilgodehavender</b>	<b>352.755</b>	<b>97.934</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	37.547.618	41.638.919
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<b>37.547.618</b>	<b>41.638.919</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.393.451</b>	<b>66.370</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>39.293.824</b>	<b>41.803.223</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>41.693.863</b>	<b>44.345.387</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2016 PASSIVER**

	2016	2015
	kr.	kr.
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	38.901.906	41.301.432
Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.600.077	2.800.077
<b>2 EGENKAPITAL</b>	<b>41.626.983</b>	<b>44.226.509</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	66.880	77.627
3 Selskabsskat	0	41.251
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>66.880</b>	<b>118.878</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>66.880</b>	<b>118.878</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>41.693.863</b>	<b>44.345.387</b>
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets indkomst	56.034	407.843
Regulering af tidligere års skat	-565	24.184
	<b>55.469</b>	<b>432.027</b>

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>2 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	41.301.432	0	-2.399.526	38.901.906
Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.800.077	-2.800.000	2.600.000	2.600.077
	<b>44.226.509</b>	<b>-2.800.000</b>	<b>200.474</b>	<b>41.626.983</b>

Virksomhedskapital er fordelt således:

125 anparter á nom kr. 1.000	125.000
	<b>125.000</b>

	2016 kr.	2015 kr.
<b>3 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo	41.251	29.159
Skat af årets resultat	56.034	407.843
Regulering af tidl. års skat	-565	-2.221
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-40.686	-27.900
Betalt ordinær a'contoskat	-96.000	-230.000
Betalt udbytteskat	-226.567	-137.406
Beregnet rentegodtgørelse	-1.181	1.776
	<b>-267.714</b>	<b>41.251</b>

**NOTER**

	2016	2015
	kr.	kr.

---

**4 Eventualposter mv.**

Virksomheden har ingen eventualaktiver eller -forpligtelser.

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.