

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

Erhvervsstyrelsen

M. Due Holding ApS

Skudehavnsvej 1, 2150 Nordhavn

CVR-nr. 25 58 77 15

Årsrapport for 2018

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 6/6 2019.

Dirigent
Morten Due

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i ejerbesiddelser i associeret selskab.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for M. Due Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 6. juni 2019

Direktion

Morten Due



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i M. Due Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for M. Due Holding ApS for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 6. juni 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mnc34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Kapitalandele i tilknyttede selskaber

Kapitalandel medregnes med andel af associeret selskabs resultat efter skat.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede selskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af associerede selskabers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i associerede selskaber henlægges i årsrapporten til en ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-2.000	-2.433
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-2.000	-2.433
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-2.000	-2.433
2	Resultat af kapitalandele	29.661	47.998
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle udgifter	<u>-808</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	26.853	45.565
3	Beregnede skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>26.853</u>	<u>45.565</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-2.808	-2.433
	Udbytte	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>29.661</u>	<u>47.998</u>
		<u>26.853</u>	<u>45.565</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Kapitalandel i associeret virksomhed	230.672 201.011
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>230.672</u> <u>201.011</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>230.672</u> <u>201.011</u>
	Andre tilgodehavender	32.500 32.500
	Tilgodehavender i alt	<u>32.500</u> <u>32.500</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>461</u> <u>461</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>32.961</u> <u>32.961</u>
	Aktiver i alt	<u><u>263.633</u></u> <u><u>233.972</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	122.295	92.634
	Overført til næste år	54.530	57.338
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Egenkapital i alt	<u>256.825</u>	<u>229.972</u>
	Anden gæld	2.808	2.000
	Gæld til anpartshaver	<u>4.000</u>	<u>2.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.808</u>	<u>4.000</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.808</u>	<u>4.000</u>
	Passiver i alt	<u>263.633</u>	<u>233.972</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2018	2017
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2	Anlægsaktiver		Kapital- andele i associeret selskab
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2018		108.377
	Tilgang		0
	Afgang		<u>0</u>
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2018		<u>108.377</u>
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2018		92.634
	Opskrivninger i året		29.661
	Nedskrivninger i året		<u>0</u>
	Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2018		<u>122.295</u>
	Bogført værdi pr. 31/12 2018		<u>230.672</u>

Selskabsnavn	Kostpris	Selskabs- kapital (100%)	Ejerandel	Egenkapital pr 31/12 2018 (100%)	Resultat 2018 (100%)
Banff People ApS	108.377	147.060	50%	461.344	59.323
	<u>108.377</u>	<u>147.060</u>		<u>461.344</u>	<u>59.323</u>

Selskabet har hjemsted i Københavns Kommune.

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Regulering, udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Egenkapital	Reserve,				
	Selskabs-	for netto-	Overført	Udbytte	I alt
	kapital	opskrivning	resultat		
Egenkapital pr. 1/1 2018	80.000	92.634	57.338	0	229.972
Årets resultat	0	29.661	-2.808	0	26.853
Egenkapital pr. 31/12 2018	<u>80.000</u>	<u>122.295</u>	<u>54.530</u>	<u>0</u>	<u>256.825</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

