

Døllefjelde Maskinstation Holding ApS

Langet 10

4892 Kettinge

CVR-nr. 25683463

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2016

Kurt Ludvigsen
Dirigent

Døllefjelde Maskinstation Holding ApS

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Døllefjelde Maskinstation Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Døllefjelde Maskinstation Holding ApS Langet 10 4892 Kettinge
CVR-nr.	25683463
Hjemsted	Guldborgsund
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Kurt Ludvigsen, Direktør
Revisor	LDM Revision Registreret Revisionsanpartsselskab Porschevej 3, 1. 7100 Vejle CVR-nr.: 19553876

Døllefjelde Maskinstation Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Døllefjelde Maskinstation Holding ApS.

Årsrapporten aflægges 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 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kettinge, den 4. marts 2016

Direktion

Kurt Ludvigsen
Direktør

Døllefjelde Maskinstation Holding ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Døllefjelde Maskinstation Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Døllefjelde Maskinstation Holding ApS for regnskabsåret 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 4. marts 2016

LDM Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 19553876

Hans- Erik Pedersen, CMA
Registreret revisor

Døllefjelde Maskinstation Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Døllefjelde Maskinstation Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i

Døllefjelde Maskinstation Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Likvider

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Døllefjelde Maskinstation Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
BRUTTORESULTAT		-13.091	-12.460
RESULTAT FØR FINANSIERING		-13.091	-12.460
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		1.461.548	1.151.906
Finansielle omkostninger		-1.241	-250
RESULTAT FØR SKAT		1.447.216	1.139.196
Skat af årets resultat		-2.930	-938
ÅRETS RESULTAT		1.444.286	1.138.258
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.461.548	1.151.906
Overført resultat		-17.262	-13.648
		1.444.286	1.138.258

Døllefjelde Maskinstation Holding ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	6.234.686	4.773.138
Finansielle anlægsaktiver		<u>6.234.686</u>	<u>4.773.138</u>
Anlægsaktiver		<u>6.234.686</u>	<u>4.773.138</u>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		582	582
Udskudte skatteaktiver		92.382	95.312
Tilgodehavender		<u>92.964</u>	<u>95.894</u>
Likvide beholdninger		<u>6.219</u>	<u>7.460</u>
Omsætningsaktiver		<u>99.183</u>	<u>103.354</u>
Aktiver		<u>6.333.869</u>	<u>4.876.492</u>

Døllefjelde Maskinstation Holding ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overkurs ved emission	3	728.579	728.579
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4	5.381.111	3.919.563
Overført resultat	5	60.954	78.216
Egenkapital		6.295.644	4.851.358
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		38.225	25.134
Kortfristede gældsforpligtelser		38.225	25.134
Gældsforpligtelser		38.225	25.134
Passiver		6.333.869	4.876.492
Virksomhedens formål	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

2015

2014

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Døllefjelde Maskinstation A/S	Guldborgsund	100,00	6.234.686	1.461.548
			6.234.686	1.461.548

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret i de seneste 5 regnskabsår.

3. Overkurs ved emission

Saldo primo	728.579	728.579
Saldo ultimo	728.579	728.579

4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	3.919.563	2.767.657
Årets tilgang	1.461.548	1.151.906
Saldo ultimo	5.381.111	3.919.563

5. Overført resultat

Saldo primo	78.216	91.864
Årets tilgang	-17.262	-13.648
Saldo ultimo	60.954	78.216

6. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at besidde aktier og anpartar, investering i værdipapirer og fast ejendom samt formueadministration og anden hermed relateret virksomhed.

7. Eventualforpligtelser

Kaution for Døllefjelde Maskinstation A/S gæld til pengeinstitut
Kaution for Døllefjelde Maskinstation A/S gæld til Nykredit Leasing (gældsbev)

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Udover de i balancen anførte forpligtelser, kan der oplyses følgende om pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Likvide beholdninger mm. under omsætningsaktiver ligger til sikkerhed for egen og Døllefjelde Maskinstation A/S gæld til pengeinstitut.

Døllefjelde Maskinstation Holding ApS

Noter

2015

2014