

Morten Bruun Steiner ApS

Heslegårdsvej 47
2900 Hellerup
CVR-nr. 25849736

Årsrapport 01.07.2015 - 30.06.2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01.12.2016

Dirigent

Navn: Morten Bruun Steiner

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2015/16	5
Balance pr. 30.06.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Morten Bruun Steiner ApS
Heslegårdsvej 47
2900 Hellerup

CVR-nr.: 25849736
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Morten Bruun Steiner, Direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Morten Bruun Steiner ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2015 - 30.06.2016 for opfyldt.

Derudover indstiller jeg til generalforsamlingen, at årsregnskabet for de kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 01.12.2016

Direktion

Morten Bruun Steiner
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Morten Bruun Steiner ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Morten Bruun Steiner ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 01.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Henrik Agner Hansen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i danske og udenlandske selskaber samt anden hermed beslægtet virksomhed

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til 797 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 10.399 t.kr. og en egenkapital på 10.173 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(12.500)</u>	<u>(13)</u>
Driftsresultat		(12.500)	(13)
Andre finansielle indtægter	1	1.033.318	1.656
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(210.758)</u>	<u>(127)</u>
Resultat før skat		810.060	1.516
Skat af årets resultat	3	<u>(12.720)</u>	<u>(251)</u>
Årets resultat		<u>797.340</u>	<u>1.265</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		101.200	100
Overført resultat		<u>696.140</u>	<u>1.165</u>
		<u>797.340</u>	<u>1.265</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		649.627	69
Finansielle anlægsaktiver	4	649.627	69
Anlægsaktiver		649.627	69
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.921.577	0
Værdipapirer og kapitalandele		3.921.577	0
Likvide beholdninger		5.827.522	9.765
Omsætningsaktiver		9.749.099	9.765
Aktiver		10.398.726	9.834

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	125.000	125
Overført overskud eller underskud		9.946.706	9.251
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	100
Egenkapital		10.172.906	9.476
Skyldig selskabsskat		79.401	275
Anden gæld		146.419	83
Kortfristede gældsforpligtelser		225.820	358
Gældsforpligtelser		225.820	358
Passiver		10.398.726	9.834

Egenkapitaloppgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført over- skud eller un- derskud kr.	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	9.250.566	99.800	9.475.366
Udbetalt ordi- nært udbytte	0	0	(99.800)	(99.800)
Årets resultat	0	696.140	101.200	797.340
Egenkapital ul- timo	125.000	9.946.706	101.200	10.172.906

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Valutakursreguleringer	290.061	1.656
Dagsværdireguleringer	580.545	0
Øvrige finansielle indtægter	162.712	0
	1.033.318	1.656

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	3.979	24
Dagsværdireguleringer	206.513	103
Øvrige finansielle omkostninger	266	0
	210.758	127

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	49.720	284
Regulering vedrørende tidligere år	(37.000)	(33)
	12.720	251

	Andre vær-
	dipapirer og
	kapitalan-
	dele
	kr.
4. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	649.627
Kostpris ultimo	649.627
Nedskrivninger primo	(580.545)
Tilbageførsel af nedskrivninger	580.545
Nedskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	649.627

5. Virksomhedskapital

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 regnskabsår

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter noterede værdipapirer, der måles til kostpris

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.