

MARIANNE DAHLERUP HOLDING ApS

Skovvænget 3
8543 Hornslet

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/05/2016

Marianne Dahlerup
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MARIANNE DAHLERUP HOLDING ApS
Skovvænget 3
8543 Hornslet

CVR-nr: 28099770
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Nordea Bank
Skt. Clemes Torv 2-6
8000 Århus C

Revisor COMPU REVISION A/S
Banegårdspladsen 2, 1 tv
8000 Aarhus C
DK Danmark
CVR-nr: 15618175
P-enhed: 1000951259

Ledespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/1 – 31/12 2015 for Marianne Dahlerup Holding ApS, der udviser et resultat på kr. 113.214, samt en egenkapital på kr. 1.243.010, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Direktionen erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

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

Århus, den 18/04/2016

Direktion

Marianne Dahlerup
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i MARIANNE DAHLERUP HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MARIANNE DAHLERUP HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Århus, 18/04/2016

Peder Bille
Reg. revisor H.D.
COMPU REVISION A/S
CVR: 15618175

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at besidde kapitalinteresser i datterselskaber og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat for perioden 1/1 – 31/12 2015 udgør kr. 113.214. Af beløbet udgør resultat af kapitalandele i associerede selskaber kr. 100.000.

Egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. 1.243.010.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 31/12 2015 er efter direktionens vurdering tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsperiodens afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er anvendt følgende regnskabspraksis:

Resultatopgørelse

Finansiering

Finansieringsindtægter og -udgifter er periodiserede, således at nettofinansieringsudgiften svarer til den i regnskabsåret optjente, uanset betalingsterminer.

Balance

Anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede op- og nedskrivninger.

Værdien af kapitalandele i associerede selskaber er optaget til indre værdi.

Ejendom

Ejerlejlighed i Finsensgade er optaget til anskaffelsessum inkl. omkostninger. Der afskrives med 4% regnskabsmæssig og der er en restværdi på 65%.

Mellemregning

Tilgodehavende i associerede selskaber og tilgodehavende hos anpartshaver er forrentet.

Gæld

Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.

Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat

Udskudt skat afsættes med 23,5% af forskellen på de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier for immaterielle og materielle anlægsaktiver. Årets eventuelle regulering af udskudt skat foretages via resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder			0
Bruttoresultat		23.469	24.946
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-19.926	0
Resultat af ordinær primær drift		3.543	24.946
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	2		
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		100.000	0
Andre finansielle indtægter		40.151	76.355
Øvrige finansielle omkostninger	3	-20.096	-21.994
Ordinært resultat før skat		123.598	79.307
Skat af årets resultat	4	-10.384	-20.060
Årets resultat		113.214	59.247
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		12.014	-40.553
I alt		113.214	59.247

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		1.394.787	1.414.713
Materielle anlægsaktiver i alt	5	1.394.787	1.414.713
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		484.344	566.528
Finansielle anlægsaktiver i alt	6	484.344	566.528
Anlægsaktiver i alt		1.879.131	1.981.241
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		471.709	458.957
Tilgodehavender i alt		471.709	458.957
Likvide beholdninger		433.284	329.473
Omsætningsaktiver i alt		904.993	788.430
Aktiver i alt		2.784.124	2.769.671

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		5.000	5.000
Overført resultat		1.113.010	1.100.996
Egenkapital i alt		1.243.010	1.230.996
Gæld til banker		1.103.000	1.103.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	7	1.103.000	1.103.000
Skyldig selskabsskat		3.972	14.353
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		13.566	13.566
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		319.376	307.956
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		438.114	435.675
Gældsforpligtelser i alt		1.541.114	1.538.675
Passiver i alt		2.784.124	2.769.671

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	5.000	1.100.996	1.230.996
Betalt udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	0	113.214	113.214
Egenkapital, ultimo	125.000	5.000	1.113.010	1.243.010

Ingen ændringer i kapitalforholdene de seneste 5 år.

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015
	kr.
Bygninger	19.926
Produktionsanlæg og maskiner	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0
	<u>19.926</u>

2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2015
	kr.
Årets resultat - andel 50%	0
Salg af anparter	100.000
	<u>100.000</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

Af selskabets finansieringsindtægter på kr. 40.151 vedrører kr. 20.057 renter på mellemværende med tidligere datterselskab.

4. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	10.384	20.060
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>10.384</u>	<u>20.060</u>

Der er i perioden indbetalt kr. 14.368 i selskabsskat.

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	1.414.713
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	1.414.713
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	19.926
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	19.926
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.394.787

6. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	100.000
Tilgang	0
Afgang	-100.000
Kostpris ultimo	0
Nettoopskrivninger primo	-100.000
Årets op- og nedskrivninger	100.000
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

Selskabet har solgt anparterne i Tingvej 12 B ApS

7. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den langfristede gæld på kr. 1.103.000 forfalder kr. 55.150 indenfor 5 år.

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig forpligtelser af nogen art.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet nogen form for sikkerheder, udover pant i lejligheden Finsensgade til dækning af kreditforeningslån.

10. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller 5% af selskabskapitalen:

Marianne Dahlerup, Skovvænget 3, 8543 Hornslet

Bestemmende indflydelse og nærtstående parter:

Direktør Marianne Dahlerup