

Manner Holding ApS

Esperance Allé 22, 2920 Charlottenlund


CVR-nr. 29 40 26 12



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

Som dirigent:

..... 



Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Manner Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 28. oktober 2016

Direktion:

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'L. Holstein', written over a dotted line.

Lars Holstein

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Manner Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Manner Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 28. oktober 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Robert Christensen
statsautoriseret revisor

Oplysninger om selskabet

Navn	Manner Holding ApS
Adresse, postnr., by	Esperance Allé 22, 2920 Charlottenlund
CVR-nr.	29 40 26 12
Hjemstedskommune	Charlottenlund
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Lars Holstein
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg
Bankforbindelser	Nordea Danske Bank

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Andre eksterne omkostninger	-570.049	-503.906
	Bruttoresultat	-570.049	-503.906
	Personaleomkostninger	-450.000	-450.000
	Resultat før finansielle poster	-1.020.049	-953.906
	Finansielle indtægter	7.776.899	23.324.609
	Finansielle omkostninger	-1.208.178	-1.047.251
	Resultat før skat	5.548.672	21.323.452
3	Skat af årets resultat	-209.661	4.926.753
	Årets resultat	<u>5.339.011</u>	<u>26.250.205</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	3.500.000	3.500.000
	Overført resultat	1.839.011	22.750.205
		<u>5.339.011</u>	<u>26.250.205</u>

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	16.000	16.000
	Andre værdipapirer og kapitalandele	166.614.555	170.694.188
	Andre tilgodehavender	1.134.000	1.034.000
		<u>167.764.555</u>	<u>171.744.188</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>167.764.555</u>	<u>171.744.188</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udskudte skatteaktiver	5.000.000	5.000.000
	Tilgodehavende selskabsskat	294.287	108.150
		<u>5.294.287</u>	<u>5.108.150</u>
	Likvide beholdninger	<u>8.441.634</u>	<u>2.763.990</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>13.735.921</u>	<u>7.872.140</u>
	AKTIVER I ALT	<u>181.500.476</u>	<u>179.616.328</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	177.273.990	175.434.979
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.500.000	3.500.000
	Egenkapital i alt	<u>180.898.990</u>	<u>179.059.979</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kreditinstitutter i øvrigt	25.747	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	95.739	70.260
	Anden gæld	480.000	486.089
		<u>601.486</u>	<u>556.349</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>601.486</u>	<u>556.349</u>
	PASSIVER I ALT	<u>181.500.476</u>	<u>179.616.328</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 6 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	175.434.979	3.500.000	179.059.979
Årets resultat	0	1.839.011	3.500.000	5.339.011
Udloddet udbytte	0	0	-3.500.000	-3.500.000
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	177.273.990	3.500.000	180.898.990

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Manner Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration, lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat

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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivningen foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er direkte eller indirekte ved kapitalanbringelse i andre selskaber at drive virksomhed med handel, fast ejendom, finansiering og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016
Noter

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	209.661	225.000
Årets regulering af udskudt skat	0	-5.000.000
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-151.753
	<u>209.661</u>	<u>-4.926.753</u>

4 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgodehavender	I alt
Kostpris 1. juli 2015	16.000	145.330.372	1.034.000	146.380.372
Tilgang i årets løb	0	32.554.338	100.000	32.654.338
Afgang i årets løb	0	-37.053.702	0	-37.053.702
Kostpris 30. juni 2016	<u>16.000</u>	<u>140.831.008</u>	<u>1.134.000</u>	<u>141.981.008</u>
Værdireguleringer 1. juli 2015	0	25.363.816	0	25.363.816
Årets opskrivninger	0	419.731	0	419.731
Værdireguleringer 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>25.783.547</u>	<u>0</u>	<u>25.783.547</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>16.000</u>	<u>166.614.555</u>	<u>1.134.000</u>	<u>167.764.555</u>

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
5 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
A- anparter, 1 stk. a nom. 1,00 kr.	1	1
B- anparter, 124.999 stk. a nom. 1,00 kr.	124.999	124.999
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

6 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2016.