

MARIA BERNTSEN ApS
Skt. Annæ Plads 19 A - 1250 København K.

CVR-nr. 30 69 42 95

ÅRSRAPPORT FOR 2015
(9. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 1/6 2016**


Dirigent.

INDHOLDSFORTEGNELSE.

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning.....	1
Den uafhængige revisors erklæringer.....	2 - 3
Ledelsesberetning.....	4
Anvendt regnskabspraksis.....	5 - 8
Resultatopgørelse.....	9
Balance:	
Aktiver.....	10
Passiver.....	11
Noter.....	12 - 13

LEDELSESPÅTEGNING.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2015 til 31. december 2015 for Maria Berntsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 1. juni 2016.

DIREKTION:



Maria Berntsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER.

Til kapitalejerne i Maria Berntsen ApS.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Maria Berntsen ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 revisionshandlinger 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Helsingør, den 1. juni 2016.

WILLADS & VIBE-HASTRUP
Godkendte Revisorer ApS
CVR-nr. 29 61 96 70



Jan Vibe-Hastrup, H.D.
registreret revisor

LEDELSESBERETNING.

Selskabets hovedaktiviteter.

Selskabets aktivitet består i industriel design.

Udvikling i regnskabsåret.

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 180.734 og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 4.230.118.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb.

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.

Generelt.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet er omfattet af lovens regler for regnskabsklasse B. Udarbejdelsen af årsrapporten er foretaget efter samme regnskabspraksis som tidligere år.

Generelt om indregning og måling.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN.

Andre driftsindtægter og -omkostninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Personaleomkostninger.

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af realkreditlån m.v.

Skat af årets resultat.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

BALANCEN.**Immaterielle anlægsaktiver.**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver.

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småanskaffelser med en kostpris under kr. 12.600 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele.

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Udbytte.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat.

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 for betalte acontoskatter. Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld,

og for obligationslån svarer til restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, dattervirksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER.

NOTE:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Nettoomsætning.....	1.672.076	1.553.925
Andre driftsindtægter.....	121.122	102.080
Vareforbrug og fremmed arbejde.....	-222.309	-127.803
Andre eksterne omkostninger.....	<u>-677.679</u>	<u>-516.057</u>
<u>BRUTTOFORTJENESTE</u>	893.210	1.012.145
1. Personalemkostninger.....	-558.509	-471.112
2. Afskrivninger af anlægsaktiver.....	6.573	-28.428
Nedskrivning af omsætningsaktiver.....	<u>0</u>	<u>-151.894</u>
<u>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</u>	341.274	360.711
Andre finansielle indtægter.....	4.833	8.045
Andre finansielle omkostninger.....	<u>-92.299</u>	<u>-73.817</u>
<u>RESULTAT FØR SKAT</u>	253.808	294.939
3. Skat af årets resultat.....	<u>-73.074</u>	<u>-117.879</u>
<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u><u>180.734</u></u>	<u><u>177.060</u></u>
 <u>RESULTATDISPONERING:</u>		
Foreslås anvendt således:		
Afsat til udbytte.....	150.000	150.000
Udloddet ekstraordinært udbytte.....	0	220.000
Overført til næste år.....	<u>30.734</u>	<u>-192.940</u>
	<u><u>180.734</u></u>	<u><u>177.060</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER.

NOTE:

AKTIVER.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER:</u>		
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
4. Goodwill.....	<u>0</u>	<u>0</u>
5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Grunde og bygninger.....	6.844.148	6.872.576
Driftsmateriel og inventar.....	<u>0</u>	<u>49.999</u>
	<u>6.844.148</u>	<u>6.922.575</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>.....	<u>6.844.148</u>	<u>6.922.575</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER:</u>		
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavender fra salg.....	787.912	771.387
Andre tilgodehavender.....	1.222	1.222
Periodeafgrænsningsposter.....	<u>0</u>	<u>5.602</u>
	<u>789.134</u>	<u>778.211</u>
ANDRE VÆRDIPAPIRER.....	<u>0</u>	<u>0</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....	<u>9</u>	<u>185.372</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>.....	<u>789.143</u>	<u>963.583</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>.....	<u><u>7.633.291</u></u>	<u><u>7.886.158</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER.NOTE:**PASSIVER.**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>EGENKAPITAL:</u>		
6. INDSKUDSKAPITAL.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
AFSAT TIL UDBYTTET FOR REGNSKABSÅRET.....	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
7. OVERFØRT OVERSKUD.....	<u>3.955.118</u>	<u>3.924.384</u>
<u>EGENKAPITAL</u>	<u>4.230.118</u>	<u>4.199.384</u>
<u>HENSÆTTELSER:</u>		
8. Hensættelse til udskudt skat.....	<u>7.217</u>	<u>2.668</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSE:</u>		
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:		
Nordea Obligation, rentetilpasning.....	0	2.709.227
Nordea Prioritet, konto 6270 147 389.....	0	503.655
BRFkredit, rentetilpasning.....	<u>2.520.000</u>	<u>0</u>
	<u>2.520.000</u>	<u>3.212.882</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:		
Bankgæld.....	598.000	128.597
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	40.469	111.659
Mellemregning anpartshaver.....	3.695	12.063
Selskabsskat.....	63.063	75.590
Anden gæld.....	<u>170.729</u>	<u>143.315</u>
	<u>875.956</u>	<u>471.224</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</u>	<u>3.395.956</u>	<u>3.684.106</u>
<u>PASSIVER I ALT</u>	<u>7.633.291</u>	<u>7.886.158</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>NOTE 1: Personalemkostninger.</u>		
Lønninger.....	553.920	465.919
Andre omkostninger til social sikring.....	4.589	5.193
	<u>558.509</u>	<u>471.112</u>
<u>NOTE 2: Afskrivninger af anlægsaktiver.</u>		
Goodwill.....	0	0
Grunde og bygninger.....	28.428	28.428
Fortjeneste ved salg.....	-35.001	0
	<u>-6.573</u>	<u>28.428</u>
<u>NOTE 3: Skat af årets resultat.</u>		
Skat af årets indkomst.....	65.063	79.590
Regulering af tidligere års skat.....	3.462	-96
Regulering af udskudt skat.....	4.549	38.385
	<u>73.074</u>	<u>117.879</u>
<u>NOTE 4: Goodwill.</u>		
Samlet anskaffelsessum pr. 1/1.....	670.000	670.000
Tilgang i året.....	0	0
Afgang i året.....	0	0
	<u>670.000</u>	<u>670.000</u>
Samlet anskaffelsessum pr. 31/12.....	670.000	670.000
Samlede afskrivninger pr. 1/1.....	670.000	670.000
Af- og nedskrivninger i året.....	0	0
	<u>670.000</u>	<u>670.000</u>
Samlet af- og nedskrivning 31/12.....	670.000	670.000
<u>Bøgført værdi pr. 31/12.</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTE 5: Materielle anlægsaktiver.

	Grunde og Bygninger	Driftsmateriel og inventar
Samlet anskaffelsessum primo.....	7.100.000	295.419
Årets tilgang.....	0	0
Årets afgang.....	0	-295.419
	<hr/>	<hr/>
Samlet anskaffelsessum ultimo.....	7.100.000	0
	<hr/>	<hr/>
Af- og nedskrivninger primo.....	227.424	245.420
Af- og nedskrivninger på solgte/ udgåede aktiver.....	0	-245.420
Årets af- og nedskrivninger.....	28.428	0
	<hr/>	<hr/>
Samlede afskrivninger ultimo.....	255.852	0
	<hr/>	<hr/>
Bogført værdi pr. 31/12	6.844.148	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Grunde og bygninger omfatter erhvervslejlighed nr. 15
beliggende Skt. Annæ Plads 19A, 1250 København K

2015

2014

NOTE 6: Indskudskapital.

Anpartskapital.....	125.000	125.000
	<hr/>	<hr/>
	125.000	125.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTE 7: Overført overskud.

Saldo primo.....	3.924.384	4.117.324
Overført af årets resultat.....	30.734	-192.940
	<hr/>	<hr/>
	3.955.118	3.924.384
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTE 8: Hensættelse til udskudt skat.

Saldo primo.....	2.668	-35.717
Årets regulering.....	4.549	38.385
	<hr/>	<hr/>
	7.217	2.668
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>