

Doré Holding ApS

Lindalsbakken 4, 9560 Hadsund
CVR-nr. 30 70 53 86

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 31.05.16

Mads Doré
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Anvendt regnskabspraksis	8 - 11
Noter	12 - 15

Selskabet

DoréHolding ApS
Lindalsbakken 4
9560 Hadsund
Hjemsted: Mariagerfjord
CVR-nr.: 30 70 53 86

Direktion

Mads Doré Hansen

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S

Dattervirksomheder

Mads Doré ApS, Mariagerfjord
DoréInvest ApS, Mariagerfjord

Associeret virksomhed

Ved Stranden Bolig ApS, Mariagerfjord

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for DoréHolding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsund, den 30. maj 2016

Direktionen

Mads Doré Hansen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i DoréHolding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DoréHolding ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende 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 gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hadsund, den 30. maj 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Brian Nielsen
Statsaut. revisor

Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttotab	-7.188	-6.875
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	48.713	56.127
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	5.344	-20.469
2 Andre finansielle indtægter	14.250	14.015
3 Andre finansielle omkostninger	-782	-508
Resultat før skat	60.337	42.290
4 Skat af årets resultat	-1.645	-1.495
Årets resultat	58.692	40.795

Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	57.057	-164.342
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.000	50.000
Overført resultat	-48.365	155.137
I alt	58.692	40.795

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.041.486	970.489
6	Kapitalandele i associerede virksomheder	238.521	233.177
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.280.007	1.203.666
Anlægsaktiver i alt		1.280.007	1.203.666
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		393.641	351.194
Tilgodehavender i alt		393.641	351.194
Likvide beholdninger		154.345	246.107
Omsætningsaktiver i alt		547.986	597.301
Aktiver i alt		1.827.993	1.800.967
PASSIVER			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		580.417	501.076
Overført resultat		1.054.654	1.103.019
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.000	50.000
7	Egenkapital i alt	1.810.071	1.779.095
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Selskabsskat		12.922	16.872
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		17.922	21.872
Gældsforpligtelser i alt		17.922	21.872
Passiver i alt		1.827.993	1.800.967
8	Eventualforpligtelser		

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 111, stk. 3 undladt at udarbejde koncernregnskab.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Aktuelle og udskudte skatter

Selskabet overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt 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.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i, direkte og indirekte, at fungere som holdingselskab, at foretage investeringer i ejendommen, selskaber og værdipapirer.

	2015	2014
	DKK	DKK

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	14.169	13.021
Øvrige finansielle indtægter	81	994
I alt	14.250	14.015

3. Andre finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger	782	508
---------------------------------	-----	-----

4. Skatter

Årets aktuelle skat	1.645	1.495
---------------------	-------	-------

31.12.15	31.12.14
DKK	DKK

5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 31.12.14	478.590	478.590
Kostpris pr. 31.12.15	478.590	478.590
Opskrivninger pr. 31.12.14	491.899	722.168
Egenkapitalreguleringer	22.284	-86.396
Årets resultat	48.713	56.127
Udbytte	0	-200.000
Opskrivninger pr. 31.12.15	562.896	491.899
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	1.041.486	970.489

Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Mads Doré ApS, Mariagerfjord	100%	293.713	54.277
DoréInvest ApS, Mariagerfjord	59%	1.269.752	-9.446

31.12.15	31.12.14
DKK	DKK

6. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 31.12.14	224.000	224.000
Kostpris pr. 31.12.15	224.000	224.000
Opskrivninger pr. 31.12.14	9.177	29.646
Årets resultat	5.344	-20.469
Opskrivninger pr. 31.12.15	14.521	9.177
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	238.521	233.177

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Ved Stranden Bolig ApS, Mariagerfjord	25%	954.083	21.375

7. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>				
Saldo pr. 01.01.14	125.000	751.814	947.882	60.000
Betalt udbytte	0	0	0	-60.000
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-86.396	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	-164.342	155.137	50.000
Saldo pr. 31.12.14	125.000	501.076	1.103.019	50.000

Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15

Saldo pr. 01.01.15	125.000	501.076	1.103.019	50.000
Betalt udbytte	0	0	0	-50.000
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	22.284	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	57.057	-48.365	50.000
Saldo pr. 31.12.15	125.000	580.417	1.054.654	50.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

8. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet har stillet kaution for Ved Stranden Erhverv A/S's engagement med Nykredit. Kautionen er maksimeret til t.DKK 1.820.

Selskabet har stillet selvskyldner kaution for Mads Doré ApS's gæld til kreditinstitutter. Kautionen er ulimiteret. Gælden til omfattede kreditinstitutter udgør på balancedagen t.DKK 13.