

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

Erhvervsstyrelsen

Majern Holding ApS

c/o Jesper Majdall Petersen, Carl Bernhards Vej 15, st. th., 1817 Frederiksberg C.

CVR-nr. 31 27 19 59

Årsrapport for 2015

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den ²⁰/₅ 2016.



Dirigent
Jesper Majdall Petersen

Hjemstedskommune: Frederiksberg

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab samt dermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling i det kommende år med et positivt resultat.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten 2015 for Majern Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet er med henvisning til Årsregnskabslovens §135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

Frederiksberg, den 19. maj 2016

Direktion



Jesper Majdall Petersen

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejeren i Majern Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Majern Holding ApS for regnskabsåret 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 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.

Rødovre, den 19. maj 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Kapitalandele i associeret selskab

Kapitalandele medregnes med andel af associeret selskabs resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5 %.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede selskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af associerede selskabers regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i associerede selskaber henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Associerede selskaber med negativ egenkapital modregnes primært i tilgodehavender hos associerede selskaber. Negativ kapital herudover afsættes ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	270.212	175.448
3	Resultat af kapitalandele	10.293	-31.850
		<u>280.505</u>	<u>143.598</u>
	Udgifter		
	Andre eksterne udgifter	-17.574	-7.400
1	Personaleudgifter	-154.000	-165.052
	Resultat før afskrivninger	<u>108.931</u>	<u>-28.854</u>
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	<u>108.931</u>	<u>-28.854</u>
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-1.875	-2.692
	Renteudgifter, koncern	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	<u>107.056</u>	<u>-31.546</u>
2	Beregnete skatter	<u>-11.139</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>95.917</u></u>	<u><u>-31.546</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	85.624	304
	Udbytte	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>10.293</u>	<u>-31.850</u>
		<u><u>95.917</u></u>	<u><u>-31.546</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note	31/12 2015	31/12 2014
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Kapitalandele i associerede virksomheder	22.829
	<u>33.122</u>	<u>22.829</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	
	<u>33.122</u>	<u>22.829</u>
3	Anlægsaktiver i alt	
	<u>33.122</u>	<u>22.829</u>
	Udskudt skatteaktiv	0
	Debitorer	18.750
	Andre tilgodehavender	5.494
	<u>5.246</u>	<u>5.494</u>
	Tilgodehavender i alt	
	<u>130.246</u>	<u>24.244</u>
	Likvide beholdninger i alt	
	<u>24.104</u>	<u>25.976</u>
	Omsætningsaktiver i alt	
	<u>154.350</u>	<u>50.220</u>
	Aktiver i alt	
	<u>187.472</u>	<u>73.049</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	9.922	0
	Overført til næste år	-61.396	-147.391
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>73.526</u>	<u>-22.391</u>
	Mellemregning med anpartshaver	39.054	64.259
	Kreditorer	2.331	3.967
	Skyldig selskabsskat	11.139	0
	Anden gæld	61.422	27.214
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>113.946</u>	<u>95.440</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>113.946</u>	<u>95.440</u>
	Passiver i alt	<u>187.472</u>	<u>73.049</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	154.000	163.000
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	2.052
Andre personaleudgifter	0	0
	<u>154.000</u>	<u>165.052</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	11.139	0
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>11.139</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Anlægsaktiver		Kapital- andele i associeret selskab
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015		23.200
Tilgang		0
Afgang		0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015		<u>23.200</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2015		-371
Opskrivninger i året		10.293
Nedskrivninger i året		0
Udloddet udbytte		0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2015		<u>9.922</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2015		<u>33.122</u>

Selskabsnavn	Ejerandel	Nom.	Kostpris	Egenkapital pr. 31/12 15	Resultat efter skat 2015
				100%	100%
TØ ApS	29,00%	23.200	23.200	114.215	35.496
(Hjemsted København)			23.200	114.215	35.496

TØ ApS er lukket ved likvidation

4 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført til næste år	Overførsel til reserve for nettoop- skrivning	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	-147.391	0	0	-22.391
Negativ reserve primo	0	371	-371	0	0
Årets resultat	0	85.624	10.293	0	95.917
	125.000	-61.396	9.922	0	73.526
Negativ reserve ultimo		0	0	0	0
Egenkapital pr. 31/12 2015	125.000	-61.396	9.922	0	73.526

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti, eller andre forpligtelser end dem der fremgår af årsrapporten.