

Dan Hartmann Holding ApS

CVR-nummer 31770068

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 25. maj 2016



Dan Hartmann Johansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|-------------------------------------|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Aktiver | 8 |
| Passiver | 9 |
| Noter | 10 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Dan Hartmann Holding ApS
Skævevej 8
9352 Dybvad

| | |
|-------------------|------------------------------------|
| Telefon: | 29221667 |
| E-mail: | dhj@iflok.dk |
| Hjemstedskommune: | Frederikshavn |
| CVR-nummer: | 31770068 |
| Regnskabsperiode: | 1. januar 2015 - 31. december 2015 |

Direktion

Dan Hartmann Johansen

Associerede virksomheder

iFLOK Holding ApS
Østre Allé 6
9530 Støvring

Revisor

Dansk Revision Aalborg
Godkendt revisionsaktieselskab
Sofiendalsvej 85
9200 Aalborg SV

Kontaktpersoner:

Marianne Bæk Jensen

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Dan Hartmann 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dybvad, 25. maj 2016

Direktionen:


Dan Hartmann Johansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Dan Hartmann Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dan Hartmann 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, at 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg SV, 25. maj 2016

Dansk Revision Aalborg

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 17835998



Marianne Bæk Jensen

Partner, registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til revision, advokat, regnskabsmæssig assistance mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger m.v.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med det modtagne udbytte fra disse.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

| | | 2015 | 2014 |
|------|--|------------|-----------|
| Note | Resultatopgørelse | DKK | 1.000 DKK |
| | Perioden 1. januar - 31. december | | |
| | Andre eksterne omkostninger | -1.500 | -1 |
| | Finansielle indtægter | 2.144 | 2 |
| | Finansielle omkostninger | -81 | 0 |
| | Resultat før skat | 563 | 1 |
| 1 | Skat af årets resultat | -124 | 0 |
| | Årets resultat | 439 | 1 |
| | Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Overført resultat | 439 | 1 |
| | Resultatdisponering i alt | 439 | 1 |

| Note | Balance | 2015 DKK | 2014 1.000 DKK |
|------|--|----------------|-------------------|
| | Aktiver pr. 31. december | | |
| 2 | Kapitalandele i associerede virksomheder | 125.000 | 125 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 125.000 | 125 |
| | Anlægsaktiver i alt | 125.000 | 125 |
| | Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 71.862 | 71 |
| | Udskudte skatteaktiver | 3.360 | 3 |
| | Tilgodehavender | 75.222 | 75 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 75.222 | 75 |
| | Aktiver i alt | 200.222 | 200 |

| Note | Balance | 2015 DKK | 2014 1.000 DKK |
|------|---|----------------|-------------------|
| | Passiver pr. 31. december | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Overført resultat | 67.489 | 67 |
| 3 | Egenkapital i alt | 192.489 | 192 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 5.000 | 5 |
| | Gæld til associerede virksomheder | 2.733 | 3 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 7.733 | 8 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 7.733 | 8 |
| | Passiver i alt | 200.222 | 200 |
| 4 | Hovedaktivitet | | |
| 5 | Eventualforpligtelser | | |
| 6 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2015 | 2014 |
|---|----------------|------------|
| | DKK | 1.000 DKK |
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | 124 | 0 |
| Skat af årets resultat i alt | 124 | 0 |
| 2 Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar | 125.000 | 125 |
| Kostpris 31. december | 125.000 | 125 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder i alt | 125.000 | 125 |

| Navn | Hjemsted | Ejerandel | Resultat | Egenkapital |
|-------------------|----------|-----------|----------|-------------|
| iFLOK Holding ApS | Støvring | 50% | -7.898 | -16.155 |

| 3 Egenkapital | Virksom- | Overført | I alt |
|---------------------------|------------------|-----------|------------|
| | hedskapi- tal | resultat | |
| | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| Saldo primo | 125 | 67 | 192 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 0 |
| Egenkapital ultimo | 125 | 67 | 192 |

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1,00.

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at foretage investering i anlægsaktiver, herunder fast ejendom og værdipapirer, samt hermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

5 Eventualforpligtelser

Ingen.

| | 2015 | 2014 |
|--------------|------|-----------|
| Noter | DKK | 1.000 DKK |

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.