

# Dannisøe Holding ApS

Marielundvej 48A, 2730 Herlev  
CVR-nr. 31 88 32 53

## Årsrapport for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 01.12.16

Henrik Holmgren  
Dirigent

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 15
Noter	16 - 22

---

---

**Selskabet**

---

Dannisøe Holding ApS  
Marielundvej 48A  
2730 Herlev

Hjemsted: Herlev  
CVR-nr.: 31 88 32 53  
Stiftet: 10. december 2008  
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

---

**Direktion**

---

Henriette Dannisøe

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Dattervirksomhed**

---

LTECH A/S, Herlev

---

**Associerede virksomheder**

---

Ergolift ApS, Ballerup  
ProSave ApS, Herlev  
LTECH Medarbejder Holding ApS, Herlev

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 for Dannisøe Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 14. november 2016

**Direktionen**

Henriette Dannisøe

**Til kapitalejerne i Dannisøe Holding ApS****PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Dannisøe Holding ApS for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 selskabets 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 selskabets 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. 30.06.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 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.

København, den 14. november 2016

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Søren Piilgaard Henschel  
Statsaut. revisor

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af, at eje kapitalandele i dattervirksomheder samt anden investering.

### **Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold**

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.15 - 30.06.16 udviser et resultat på DKK 2.233.054 mod t.DKK 2.168 for tiden 01.07.14 - 30.06.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 7.677.326.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note	2015/16 DKK	2014/15 t.DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>9.603</b>	<b>52</b>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>	<b>9.603</b>	<b>52</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-3
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>9.603</b>	<b>49</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.435.076	2.379
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-189.593	-385
1 Andre finansielle indtægter	128.289	149
2 Andre finansielle omkostninger	-372.696	-272
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>2.001.076</b>	<b>1.871</b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>2.010.679</b>	<b>1.920</b>
3 Skat af årets resultat	222.375	248
<b>Årets resultat</b>	<b>2.233.054</b>	<b>2.168</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	560.076	2.337
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	837.000	0
Overført resultat	835.978	-169
<b>I alt</b>	<b>2.233.054</b>	<b>2.168</b>



<b>AKTIVER</b>		30.06.16	30.06.15
Note		DKK	t.DKK
	Grunde og bygninger	0	982
4	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>982</b>
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.993.617	3.433
6	Kapitalandele i associerede virksomheder	238.521	413
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.232.138</b>	<b>3.846</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.232.138</b>	<b>4.828</b>
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	571.884	472
	Tilgodehavende selskabsskat	1.165.392	915
	Andre tilgodehavender	1.397.174	1.183
7	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>3.134.450</b>	<b>2.570</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>584.472</b>	<b>269</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.718.922</b>	<b>2.839</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>7.951.060</b>	<b>7.667</b>

<b>PASSIVER</b>		30.06.16	30.06.15
Note		DKK	t.DKK
	Selskabskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	3.768.617	3.209
	Overført resultat	3.783.709	2.948
<b>8</b>	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>7.677.326</b>	<b>6.282</b>
	Hensættelser til udskudt skat	0	24
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>24</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15
	Gæld til tilknyttede virksomheder	112.507	1.301
	Anden gæld	146.227	45
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>273.734</b>	<b>1.361</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>273.734</b>	<b>1.361</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>7.951.060</b>	<b>7.667</b>

9 Eventualforpligtelser

10 Sikkerhedsstillelser

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse C mellem.

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, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration og lokaler.

### Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	25	90

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

### 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 posteringer 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

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

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

### 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.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til DKK 0. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under indtægter af kapitalandele.

### 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.

	2015/16 DKK	2014/15 t.DKK
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	695	0
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	9.709	9
Øvrige finansielle indtægter	117.885	140
I alt	128.289	149
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	0	21
Øvrige finansielle omkostninger	372.696	251
I alt	372.696	272
<b>3. Skatter</b>		
Årets aktuelle skat	-198.359	-255
Årets udskudte skat	-24.437	7
Regulering af skat vedrørende tidligere år	421	0
I alt	-222.375	-248



**4. Materielle anlægsaktiver**

Beløb i DKK	Grunde og bygninger
Kostpris pr. 30.06.15	990.000
Afgang i året	-990.000
Kostpris pr. 30.06.16	0
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.15	7.722
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-7.722
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.16	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	0

30.06.16	30.06.15
DKK	t.DKK

## 5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 30.06.15	225.000	290
Afgang i året	0	-65
<hr/>		
Kostpris pr. 30.06.16	225.000	225
<hr/>		
Opskrivninger pr. 30.06.15	3.208.541	2.413
Årets resultat	2.435.076	2.362
Udbytte	-1.875.000	-1.425
Årets tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	0	-142
<hr/>		
Opskrivninger pr. 30.06.16	3.768.617	3.208
<hr/>		
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	3.993.617	3.433

### Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
LTECH A/S, Herlev	75%	5.324.822	3.246.770

	30.06.16	30.06.15
	DKK	t.DKK

## 6. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 30.06.15	95.001	40
Tilgang i året	0	55
Afgang i året	-15.000	0
Kostpris pr. 30.06.16	80.001	95
Opskrivninger pr. 30.06.15	-662.831	-161
Årets resultat	-389.906	-385
Udbytte	-429.000	-117
Andre reguleringer	-97.653	0
Opskrivninger pr. 30.06.16	-1.579.390	-663
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	1.737.910	981
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	1.737.910	981
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	238.521	413

### Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Ergolift ApS, Ballerup	40%	-324.275	62.916
ProSave ApS, Herlev	45%	-3.862.022	-1.682.265
LTECH Medarbejder Holding ApS, Herlev	32%	-9.895	489.395

---

	30.06.16 DKK	30.06.15 t.DKK
<b>7. Tilgodehavender</b>		
Årets nedskrivninger af tilgodehavender, der overstiger normale nedskrivninger	1.122.159	0
Tilgodehavender til forfald senere end 1 år	919.243	1.827

---

**8. Egenkapital**

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.14 - 30.06.15</i>				
Saldo pr. 01.07.14	125.000	871.163	3.116.783	500.000
Betalt udbytte	0	0	0	-500.000
Forslag til resultatdisponering	0	2.337.378	-169.052	0
Saldo pr. 30.06.15	125.000	3.208.541	2.947.731	0

*Egenkapitalopgørelse 01.07.15 - 30.06.16*

Saldo pr. 01.07.15	125.000	3.208.541	2.947.731	0
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-837.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	560.076	1.672.978	0
Saldo pr. 30.06.16	125.000	3.768.617	3.783.709	0

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

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	250	500

## 9. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede kendte skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber udgør t.DKK 425 på balancedagen, hvoraf t.DKK 1.165 er indregnet som et tilgodehavende i balancen. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

Selskabet har stillet selvskyldner kaution for associerede virksomheds gæld til kreditinstitutter. Kautionen er maksimeret til t.DKK 500. Associerede virksomheds gæld til omfattede kreditinstitutter udgør på balancedagen t.DKK 1.535.

Selskabet har afgivet erklæring om udelukkende at ville kræve sit tilgodehavende hos associerede virksomheder på t.DKK 2.576 indfriet i takt med at dennes likviditet tillader dette. Selskabet har endvidere afgivet støtteerklæring overfor ProSave ApS. Erklæringerne er gældende til 30. juni 2017.

## 10. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter t.DKK 0 er der givet pant i kapitalandele, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 3.994.

Til sikkerhed for gæld til associerede virksomheds gæld til pengeinstitutter er der givet pant i kapitalandele, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 0.