

# **NY MARIENDAL HOLDING ApS**

Krogdalen 55 1  
2750 Ballerup

Årsrapport  
1. juli 2018 - 30. juni 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**10/01/2020**

**Mathias Fabricius**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	4
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** NY MARIENDAL HOLDING ApS  
Krogdalen 55 1  
2750 Ballerup

e-mailadresse: info@bastionen.dk

CVR-nr: 32058388

Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

**Revisor** Revisionsfirmaet Erik Hultquist  
Blokken 13, 1  
3460 Birkerød  
DK Danmark

CVR-nr: 15396105

P-enhed: 1000916331

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Ny Mariendal Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ny Mariendal Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, 10/01/2020

Erik Halfdan Hultquist , mne453  
Registreret revisor HD/CAND.MERC.AUD  
Revisionsfirmaet Erik Hultquist  
CVR: 15396105

# Ledelsesberetning

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet består investering i værdipapirer og andre ejerandele og dermed beslægtet virksomhed.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udviser et underskud på 728 tkr., hvilket er utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør -256 tkr.

Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende regnskabsår.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttoresultat

Bruttofortjeneste indregnes i resultatopgørelsen som lejeindtægter vedrørende udlejningsejendom med fradrag af ejendomsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Investeringsjendomme:

Investeringsjendomme omfatter investering i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsjendomme indregnes på erhvervelsestidspunktet til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Investeringsjendomme måles efterfølgende til dagsværdien ved at regulere regnskabsmæssig værdi ved op- eller nedregulering, der indregnes i resultatopgørelsen.

Dagsværdien måles på grundlag af afkastbaseret model, med udgangspunkt i det forventede afkast og et af ledelsen vurderet markedskonformt afkastskrav.

I det omfang, der er tilgængelige aktuelle markedspriser for sammenlignelige investeringsjendomme, indgår disse som grundlag for vurderingen af dagsværdien.

## Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-474.732</b>	<b>207.399</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-55.200	-32.400
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-529.932</b>	<b>174.999</b>
Andre finansielle omkostninger .....		-165.004	-165.016
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-694.936</b>	<b>9.983</b>
Skat af årets resultat .....		-33.550	4
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-728.486</b>	<b>9.987</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-728.486	9.987
<b>I alt .....</b>		<b>-728.486</b>	<b>9.987</b>



# Balance 30. juni 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Investeringsejendomme .....		7.450.000	7.400.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	55.200
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>7.450.000</b>	<b>7.455.200</b>
Deposita .....		10.500	10.500
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>10.500</b>	<b>10.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>7.460.500</b>	<b>7.465.700</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	26.691
Andre tilgodehavender .....		50.000	542.515
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>50.000</b>	<b>569.206</b>
Likvide beholdninger .....		0	4.365
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>50.000</b>	<b>584.071</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>7.510.500</b>	<b>8.039.271</b>

# Balance 30. juni 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-380.956	347.530
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-255.956</b>	<b>472.530</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		162.090	128.540
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>162.090</b>	<b>128.540</b>
Gæld til banker .....		706	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		459	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		7.406.250	7.241.250
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		196.951	196.951
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>7.604.366</b>	<b>7.438.201</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>7.604.366</b>	<b>7.438.201</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>7.510.500</b>	<b>8.039.271</b>

# Noter

## 1. Oplysning om usikkerhed om going concern

Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen vil blive retableret ved de fremtidige driftsresultater, hvorfor årsregnskabet aflægges efter forudsætning om going concern.

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er udstedt ejerpantebreve i ejendomme for 7.500 tkr., der er i selskabets besiddelse.

## 3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Gældsbreve 7.388 tkr. opført under anden gæld foreligger, men de er ikke underskrevet.

## 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018/19</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0