

MIKKELINE ApS

ÅRSRAPPORT 2015

CVR-nr. 32 09 58 52

7. regnskabsår

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

SELSKABSOPLYSNINGER

Navn og adresse

Mikkeline ApS
Lille Frederikslund 1
2840 Holte

CVR-nr. 32 09 58 52

Direktion

Martin Høyer-Hansen

Pengeinstitut

Nykredit Bank A/S

LEDELSESBERETNING

Selskabets aktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive ejendomsselskab omfattende køb og udlejning af ejendomme.

Årets økonomiske udvikling

Årets resultat må betegnes som tilfredsstillende og i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Selskabets forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat for 2016.

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Mikkeline ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 27. februar 2016

Direktion

Martin Høyer-Hansen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Mikkeline ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra C-klasse virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til det foregående år.

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.

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 fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Skat af årets resultat

Årets samlede skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlagene opgøres som kostpris reduceret med eventuelle restværdier. Aktiverne afskrives lineært over den forventede brugstid.

Der afskrives ikke på boligejendomme.

Den forventede brugstid og restværdi i procent af kostprisen er for

	Forventet brugstid/ afskrivningsperiode	Restværdi i procent
Driftsmateriel og inventar	5 år	0

Aktiver med en kostpris under kr. 12.800 eller en fysisk levealder under 3 år omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

(fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat

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

Udskudte skatteforpligtelser beregnes med den gældende selskabsskatteprocent af forskellen mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernselskaber.

Selskabsskatten af sambeskatningsindkomsten fordeles forholdsmæssigt på de selskaber, hvis indkomst er positiv. Herudover refunderes evt. underskudsgivende selskaber et beløb svarende til den opnåede skattebesparelse i overskudsgivende selskaber.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2015

	Note		2014 i t.kr.
Bruttofortjeneste		127.686	135
Personaleomkostninger	1	0	0
Afskrivninger på anlægsaktiver	2	0	-1
Resultat før finansielle poster og skat		127.686	134
Finansielle poster	3	-89.809	-67
Resultat før skat		37.877	67
Skat af årets resultat	4	-9.125	-17
ÅRETS RESULTAT		28.752	50
Foreslås disponeret således:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Ekstraordinært udbytte i årets løb		0	1.785
Overført til næste år		28.752	-1.735
		28.752	50

BALANCE 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

	Note		2014 i t.kr.
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		5.468.229	5.468
Driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>5.468.229</u>	<u>5.468</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Selskabsskat	4	0	7
Udskudt skatteaktiv	4	0	6
Forudbetalte omkostninger		<u>3.618</u>	<u>3</u>
		<u>3.618</u>	<u>16</u>
Likvide beholdninger		<u>25.652</u>	<u>44</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>29.270</u>	<u>60</u>
AKTIVER I ALT		<u>5.497.499</u>	<u>5.528</u>

BALANCE 31. DECEMBER 2015

PASSIVER

	Note		2014 i t.kr.
EGENKAPITAL	6		
Selskabskapital		600.000	600
Overført resultat		1.642.760	1.614
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT		<u>2.242.760</u>	<u>2.214</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	7		
Prioritetsgæld		<u>3.024.721</u>	<u>3.138</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>3.024.721</u>	<u>3.138</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		109.000	107
Gæld til tilknyttede virksomheder		48.367	0
Selskabsskat	4	3.267	0
Anden gæld		<u>69.384</u>	<u>69</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>230.018</u>	<u>176</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>3.254.739</u>	<u>3.314</u>
PASSIVER I ALT		<u>5.497.499</u>	<u>5.528</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser m.v.	8		
Ejerforhold	9		

NOTER

2014
i t.kr.

Note 1 – Personaleomkostninger

Der har ikke været ansatte i året udover direktionen.
Direktionen har ikke modtaget vederlag.

Note 2 – Afskrivninger på anlægsaktiver

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

0	1
<u>0</u>	<u>1</u>

Note 3 – Finansielle poster

Renteindtægter, der hidrører fra tilknyttet virksomhed
Renteindtægter og lignende indtægter

0	36
20	0
<u>20</u>	<u>36</u>

Renteomkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder
Renteomkostninger og lignende omkostninger

0	0
89.829	103
<u>89.829</u>	<u>103</u>
<u>-89.809</u>	<u>-67</u>

Note 4 – Skat

	Uafregnet selskabsskat	Udskudte skatte- forpligtelser	Resultatført skat	Resultat- ført skat
Saldo 1/1 2015	-6.633	-5.858		
Overført fra sambeskattede selskaber	6.633	0		
Beregnet skat af årets resultat	<u>3.267</u>	<u>5.858</u>	<u>9.125</u>	<u>17</u>
	<u>3.267</u>	<u>0</u>	<u>9.125</u>	<u>17</u>

NOTER

(fortsat)

2014
i t.kr.

Note 5 – Materielle anlægsaktiver

	Driftsmateriel og inventar	Grunde og bygninger	
Kostpris 1/1 2015	38.500	5.468.229	5.506
Årets tilgang	0	0	0
Årets afgang	0	0	0
Kostpris 31/12 2015	<u>38.500</u>	<u>5.468.229</u>	<u>5.506</u>
Afskrivninger 1/1 2015	38.500	0	37
Årets afskrivninger	0	0	1
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Afskrivninger 31/12 2015	<u>38.500</u>	<u>0</u>	<u>38</u>
Regnskabsmæssig værdi 31/12 2015	<u>0</u>	<u>5.468.229</u>	<u>5.468</u>

Note 6 – Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regn- skabsåret
1/1 2015	600.000	1.614.008	0
Forslag til resultatdisponering	0	28.752	0
31/12 2015	<u>600.000</u>	<u>1.642.760</u>	<u>0</u>

I 2010 været gennemført en kapitalforhøjelser på i alt nom. 100.000 til overkurs 2.000.

Selskabskapitalen består af 6.000 stk. aktier á nom. 100.

Note 7 – Langfristede gældsforpligtelser

Af den langfristede gæld forfalder ca. t.kr.2.575 senere end 5 år efter balancetidspunktet.

NOTER

(fortsat)

Note 8 – Pantsætninger og sikkerhedsstillelser m.v.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut er tinglyst prioriteter for i alt t.kr. 3.134 med pant i ejendom (regnskabsmæssig værdi t.kr. 5.468).

Note 9 – Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

M2H Holding ApS
Lille Frederikslund 1
2840 Holte