

Dorthea Petersen Holding ApS

Gyvelvej 38, 6621 Gesten

Årsrapport for

1. januar - 31. december 2015

CVR-nr. 32 28 66 31

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. juni 2016.

Dorthea Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Dorthea Petersen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Der træffes på generalforsamlingen den 3. juni 2016 beslutning om, at årsregnskabet for 2016 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gesten, den 31. maj 2016

Direktion

Dorthea Petersen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i Dorthea Petersen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Dorthea Petersen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 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, 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 31. maj 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Line Kovsted
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dorthea Petersen Holding ApS

Gyvelvej 38

6621 Gesten

CVR-nr.: 32 28 66 31

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Dorthea Petersen

Revision

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jupitervej 4

6000 Kolding

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dorthea Petersen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	117.009	102.350
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-77.251	-45.100
Driftsresultat	39.758	57.250
Andre finansielle indtægter	634.486	273.657
Resultat før skat	674.244	330.907
2 Skat af årets resultat	-159.435	-77.980
Årets resultat	514.809	252.927
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overføres til overført resultat	413.609	153.127
Disponeret i alt	514.809	252.927

Balance 31. december

Aktiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	162.704
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>162.704</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>162.704</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.802	13.377
	Tilgodehavender i alt	<u>14.802</u>	<u>13.377</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.937.637	2.394.213
	Værdipapirer i alt	<u>2.937.637</u>	<u>2.394.213</u>
	Likvide beholdninger	119.693	65.852
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.072.132</u>	<u>2.473.442</u>
	Aktiver i alt	<u>3.072.132</u>	<u>2.636.146</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Anpartskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	<u>2.755.261</u>	<u>2.341.652</u>
	Egenkapital i alt	<u>2.880.261</u>	<u>2.466.652</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>14.700</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>14.700</u>
Gældsforpligtelser			
6	Selskabsskat	68.080	32.403
	Anden gæld	22.591	22.591
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>191.871</u>	<u>154.794</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>191.871</u>	<u>154.794</u>
	Passiver i alt	<u>3.072.132</u>	<u>2.636.146</u>

7 Eventualposter

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten omfatter investering i værdipapirer samt konsulentvirksomhed og heraf følgende honorarindtægter.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat moder	174.135	81.193
Årets regulering af udskudt skat	-14.700	0
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>	<u>-3.213</u>
	<u>159.435</u>	<u>77.980</u>

3. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	227.750
Afgang	<u>-227.750</u>
Afskrivninger primo	65.046
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-65.046</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
4. Anpartskapital		
Anpartskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat primo	2.341.652	2.188.525
Årets overførte overskud eller underskud	<u>413.609</u>	<u>153.127</u>
	<u>2.755.261</u>	<u>2.341.652</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
6. Skyldig selskabsskat		
Skyldig selskabsskat primo	32.403	-12.800
Regulering af tidligere års skat	0	-3.213
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	<u>-61.915</u>	<u>16.013</u>
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	-29.512	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	174.135	81.193
Betalt acontoskat for indeværende år	-20.000	-48.790
Betalt dansk udbytteskat for indeværende år	-56.414	0
Betalt udenlandsk udbytteskat for indeværende år	<u>-129</u>	<u>0</u>
	<u>68.080</u>	<u>32.403</u>
7. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Ingen.		