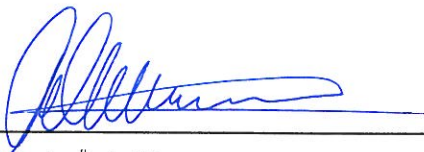


M. Illemann Holding ApS

Lerager 20
3600 Frederikssund
CVR-nr. 35 38 46 34

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. maj 2016



Martin Åvist Illemann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for M. Illemann 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.


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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 12. maj 2016

Direktion



Martin Åvist Illemann
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i M. Illemann Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for M. Illemann Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du 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 dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 dit 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, du 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.

Frederikssund, den 12. maj 2016

Lynge Pedersen & Gøtttsche ApS

Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88


Morten Gøtttsche
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

M. Illemann Holding ApS
Lerager 20
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 35 38 46 34
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 24. juni 2013
Hjemsted: Frederikssund

Direktion

Martin Åvist Illemann, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive virksomhed som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 13.794, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 996.614.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for M. Illemann Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for M. Illemann Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttotab		-6.250	-8
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		30.024	94
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-35.505	0
Finansielle indtægter	1	5.909	9
Finansielle omkostninger	2	-6.965	0
Resultat før skat		-12.787	95
Skat af årets resultat	3	-1.007	2
Årets resultat		-13.794	97
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		101.200	100
Overført overskud		-114.994	-3
		-13.794	97

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	192.585	462
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	0	25
Finansielle anlægsaktiver		<u>192.585</u>	<u>487</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>192.585</u>	<u>487</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		67.495	75
Selskabsskat		61.710	76
Tilgodehavender		<u>129.205</u>	<u>151</u>
Likvide beholdninger		<u>815.037</u>	<u>606</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>944.242</u>	<u>757</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.136.827</u></u>	<u><u>1.244</u></u>

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80
Overført resultat		815.414	931
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	100
Egenkapital	6	<u>996.614</u>	<u>1.111</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6
Gæld til tilknyttede virksomheder		133.961	127
Anden gæld		2	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>140.213</u>	<u>133</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>140.213</u>	<u>133</u>
Passiver i alt		<u>1.136.827</u>	<u>1.244</u>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	9
Renteindtægter fra associerede virksomheder	3.000	0
Andre finansielle indtægter	2.909	0
	<u>5.909</u>	<u>9</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	6.935	0
Andre finansielle omkostninger	30	0
	<u>6.965</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-1.710	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	2.717	-2
	<u>1.007</u>	<u>-2</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	t.kr.
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	1.074.152	1.074
Kostpris 31. december 2015	1.074.152	1.074
Værdireguleringer 1. januar 2015	-611.591	44
Andel af årets resultat efter skat	30.024	94
Udbytteudlodning	-300.000	-750
Værdireguleringer 31. december 2015	-881.567	-612
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>192.585</u>	<u>462</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Stemme- og</u> <u>ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Viking Gulvbelægning ApS	Frederikssund	80.000	100%	192.585	30.024

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	t.kr.
5 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	25.000	0
Tilgang i årets løb	0	25
Kostpris 31. december 2015	<u>25.000</u>	<u>25</u>
Værdireguleringer 1. januar 2015	0	0
Årets resultat	-35.505	0
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	<u>10.505</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december 2015	<u>-25.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>0</u>	<u>25</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Tæppe-Torvet ApS	Frederikssund	50.000	50%	-21.009	-71.009

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	930.408	99.800	1.110.208
Betalt ordinært udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	-13.794	0	-13.794
Foreslået udbytte	0	-101.200	101.200	0
Egenkapital 31. december 2015	80.000	815.414	101.200	996.614

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden selskabets stiftelse.

7 Eventualposter mv.

Sambeskatning

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.