

Dørken Holding ApS

CVR-nr. 35409807

Engelstoft 102

8520 Lystrup

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17.06.2016

Dirigent

Navn: Jonas Dørken

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 2015 | 8 |
| Balance pr. 31.12.2015 | 9 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015 | 11 |
| Noter | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Dørken Holding ApS
Engelstoft 102
8520 Lystrup

CVR-nr.: 35409807

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Jonas Dørken, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Dørken Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lystrup, den 17.06.2016

Direktion

Jonas Dørken
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Dørken Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dørken Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 afkræftende konklusion.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 17.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jakob B. Ditlevsen
statsautoriseret revisor

Søren Alsen Lauridsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed, herunder ved at eje kapitalandele i datter- og associerede selskaber samt anden efter ledelsens skøn hermed tilknyttet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat viser et overskud på 880 t.kr. hvilket anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrø-

Anvendt regnskabspraksis

rende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi, herunder nedskrivning af kapitalandele i associeret virksomhed.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger og hensættelser til finansielle forpligtelser stillet overfor associeret virksomhed.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2013/14 kr.</u> |
|--|-------------|-----------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 281.676 | (6.250) |
| Andre finansielle indtægter | 1 | 2.811 | 0 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | | 0 | (100.000) |
| Andre finansielle omkostninger | 2 | <u>595.200</u> | <u>(595.200)</u> |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | 879.687 | (701.450) |
| Skat af ordinært resultat | 3 | <u>(65.386)</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | | <u>814.301</u> | <u>(701.450)</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>814.301</u> | <u>(701.450)</u> |
| | | <u>814.301</u> | <u>(701.450)</u> |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2013/14 kr.</u> |
|--|-------------|---------------------|------------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 0 | 0 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 25.000 | 0 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 100.000 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 202.811 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | 4 | <u>327.811</u> | <u>0</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>327.811</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 50.500 | 0 |
| Tilgodehavender | | <u>50.500</u> | <u>0</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>136.104</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>186.604</u> | <u>0</u> |
| Aktiver | | <u>514.415</u> | <u>0</u> |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2013/14 kr.</u> |
|--|-------------|-----------------------|-------------------------|
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>112.851</u> | <u>(701.450)</u> |
| Egenkapital | | <u>192.851</u> | <u>(621.450)</u> |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 200.000 | 0 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 28.000 | 20.000 |
| Skyldig selskabsskat | | 65.386 | 0 |
| Anden gæld | | <u>28.178</u> | <u>601.450</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>321.564</u> | <u>621.450</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>321.564</u> | <u>621.450</u> |
| Passiver | | <u>514.415</u> | <u>0</u> |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2015

| | Virksom- hedskapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 80.000 | (701.450) | (621.450) |
| Årets resultat | 0 | 814.301 | 814.301 |
| Egenkapital ultimo | 80.000 | 112.851 | 192.851 |

Noter

| | <u>2015</u> kr. | <u>2013/14</u> kr. |
|---------------------------------------|--------------------|-----------------------|
| 1. Andre finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter i øvrigt | 2.811 | 0 |
| | 2.811 | 0 |

| | <u>2015</u> kr. | <u>2013/14</u> kr. |
|---|--------------------|-----------------------|
| 2. Andre finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger fra associerede virksomheder | (595.200) | 595.200 |
| | (595.200) | 595.200 |

| | <u>2015</u> kr. | <u>2013/14</u> kr. |
|-------------------------------------|--------------------|-----------------------|
| 3. Skat af ordinært resultat | | |
| Aktuel skat | 65.386 | 0 |
| | 65.386 | 0 |

| | <u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</u> | <u>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</u> | <u>Andre værdi- papirer og kapitalandele kr.</u> | <u>Andre tilgo- dehavender kr.</u> |
|-------------------------------------|---|---|--|--|
| 4. Finansielle anlægsaktiver | | | | |
| Kostpris primo | 0 | 100.000 | 0 | 0 |
| Overførsler | 100.000 | (100.000) | 0 | 0 |
| Tilgange | 0 | 25.000 | 100.000 | 202.811 |
| Kostpris ultimo | 100.000 | 25.000 | 100.000 | 202.811 |
| Nedskrivninger primo | 0 | (100.000) | 0 | 0 |
| Andre reguleringer | (100.000) | 100.000 | 0 | 0 |
| Nedskrivninger ultimo | (100.000) | 0 | 0 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 25.000 | 100.000 | 202.811 |

| | <u>Hjemsted</u> | <u>Rets- form</u> | <u>Ejer- andel %</u> |
|---------------------|-----------------|-----------------------|------------------------------|
| Dattervirksomheder: | | | |
| Conzult.dk ApS | Aarhus | Selskab | 100,00 |

Noter

| | <u>Hjemsted</u> | <u>Rets- form</u> | <u>Ejer- andel %</u> |
|---------------------------|-----------------|-----------------------|------------------------------|
| Associerede virksomheder: | | | |
| Vibe Development ApS | Aarhus | Selskab | 50,00 |

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har overfor associeret virksomheds bankforbindelse stillet selvskyldnerkaution med solidarisk hæftelse op til 800.000 kr.