

# MARTIN WARNER HOLDING ApS

Emdrupgårdsvej 2, 1 th  
2400 København NV

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**29/04/2016**

---

**Martin Warner**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Årsregnskab**

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

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

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

Egenkapitalopgørelse .....	9
----------------------------	---

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** MARTIN WARNER HOLDING ApS  
Emdrupgårdsvej 2, 1 th  
2400 København NV

CVR-nr: 35662294  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse** Jyske Bank A/S

**Revisor** JVBM Revision ApS Godkendte revisorer  
Herlev Hovedgade 82 C  
2730 Herlev

CVR-nr: 36972912  
P-enhed: 1020599592

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Martin Warner 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 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision for opretholdt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 29/04/2016

## Direktion

Martin Warner

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Martin Warner Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Martin Warner Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 præ-sentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herlev, 29/04/2016

Bent Madsen  
Registreret Revisor  
JVBM Revision ApS Godkendte revisorer  
CVR: 36972912

# Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## **Generelt om indregning og måling:**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen:**

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

## **Andre eksterne omkostninger:**

Omfatter omkostninger til administration.

## **Finansielle poster:**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## **Skat af årets resultat:**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og eventuel ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. Selskabsskat beregnes for dette år med 23,5%.

## **Balancen:**

### **Finansielle anlægsaktiver:**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

## **Udbytte:**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som særskilt post under egenkapitalen.

## **Skyldig skat og udskudt skat:**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster, med fradrag af betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, samt under hensyntagen til fremførselsberettiget negativ indkomst. Udskudte skatteaktiver indregnes ikke i regnskabet.

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. For indeværende år er skattesatsen for udskudt skat 22%.

**Gældsforpligtelser:**

Måles til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger .....		-4.600	-4.000
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-4.600</b>	<b>-4.000</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-4.600</b>	<b>-4.000</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder .....		200.000	400.000
Andre finansielle indtægter .....		2.634	1.007
Øvrige finansielle omkostninger .....		-19	0
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>198.015</b>	<b>397.007</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>198.015</b>	<b>397.007</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		50.600	110.000
Overført resultat .....		147.415	287.007
<b>I alt .....</b>		<b>198.015</b>	<b>397.007</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		540.580	540.580
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>540.580</b>	<b>540.580</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>540.580</b>	<b>540.580</b>
Likvide beholdninger .....		489.641	401.007
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>489.641</b>	<b>401.007</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.030.221</b>	<b>941.587</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overkurs ved emission .....		0	490.580
Overført resultat .....		925.002	287.007
Forslag til udbytte .....		50.600	110.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.025.602</b>	<b>937.587</b>
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		4.619	4.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.619</b>	<b>4.000</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.619</b>	<b>4.000</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.030.221</b>	<b>941.587</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overkurs ved emission</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	490.580	287.007	110.000	937.587
Betalt udbytte .....	0	0	0	-110.000	-110.000
Årets resultat .....	0	0	147.415	50.600	198.015
Overført fra overkurs ved emission .....	0	- 490.580	490.580	0	0
Egenkapital, ultimo .....	50.000	0	925.002	50.600	1.025.602

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	540.580
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>540.580</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Vivant ApS, Gladsaxe	20%	2.206.191	1.084.008

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber, samt foretage investeringer i sikre værdipapirer.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen