

Martin Sidelmann Holding ApS
Priorvej 11, 3. c., 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 37 29 63 41

Årsrapport for regnskabsåret

1. januar 2016 - 31. december 2016
(2. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære
generalforsamling den 7/4 2017

Dirigent
Martin Sidelmann

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring.....	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab:

Martin Sidelmann Holding ApS

Priorvej 11, 3. c.

2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 37 29 63 41

Hjemstedskommune: Frederiksberg

Direktion:

Martin Sidelmann

Priorvej 11, 3. c.

2000 Frederiksberg

Revisor:

Revisionsfirmaet Jan Kristensen, Registreret Revisionsanpartsselskab

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport 2016 for Martin Sidelmann Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen erklærer, at krav til fravalg af revision er opfyldt.

Valby, den 13. februar 2017

I direktionen:

Martin Sidelmann

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Martin Sidelmann Holding ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Martin Sidelmann Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabets ledelse 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 selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, som selskabets ledelse 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.

Søborg, den 13. februar 2017
REVISIONSFIRMAET JAN KRISTENSEN
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr. 35 38 36 46

Steen Storm Winther
registreret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter:

Selskabets væsentligste aktiviteter er at fungere som holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabet har i regnskabsåret 2016 realiseret et resultat før skat på tkr. 148. Årets resultat efter skat udgør tkr. 149. Herefter udgør selskabets egenkapital tkr. 2.611.

Særlige forhold vedr. regnskabsåret:

Ingen særlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov:

Regnskabspraksis er ændret, således at udbytte for 2016 fremover indregnes som egenkapital i stedet for som tidligere som gæld.

Ændringen er sket som følge af, at årsregnskabsloven er ændret og nu kræver dette. Ændringen påvirker ikke årets resultat, samt aktiver og passiver pr. 31. december 2016 og påvirker egenkapital pr. 31. december 2016 med tkr. 150.

Den akkumulerede virkning af praksisændringen er indregnet på egenkapitalen pr. 1. januar 2016 med tkr. 51 ,

Bortset fra ovenstående område er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling:

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkel regnskabspost herunder.

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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Resultatopgørelsen:

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, mv.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat:

Skat af årets skattepligtige indkomst er afsat med 22,0 %. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen medtages under finansielle poster.

Udskudt skat hensættes med 22,0 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Regulering af udskudt skat er medtaget i resultatopgørelsen under "Skat af årets resultat".

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i ikke balancen, men oplyses alene i en note.

Balancen:

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til indre værdi. I tilfælde, hvor den indre værdi overstiger kostprisen foretages opskrivningerne ved en regulering på egenkapitalen under bundne reserver. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger den indre værdi, nedskrives til denne lavere værdi, primært ved tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger i egenkapitalens bundne reserver, sekundært over resultatopgørelsen.

Tilgodehavender:

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

Gældsforpligtelser:

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

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016

<u>Note</u>		<u>2015</u> <u>tkr.</u>	
	Andre eksterne omkostninger.....	-15.248	-20
	Bruttofortjeneste.....	-15.248	-20
1	Personaleomkostninger.....	0	0
	Resultat før af- og nedskrivninger.....	-15.248	-20
2	Af- og nedskrivninger.....	0	0
	Resultat før finansielle poster.....	-15.248	-20
3	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder.....	162.446	209
	Finansielle indtægter.....	840	2
	Finansielle omkostninger.....	0	-1
	Resultat før skat.....	148.038	190
4	Skat af årets resultat.....	851	0
	Årets resultat.....	148.889	190
	Årets resultat foreslås disponeret således:		
	Nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	-208.804	430
	Foreslået udbytte.....	150.000	51
	Overført resultat.....	207.693	-291
	Resultatdisponering i alt.....	148.889	190

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

<u>Note</u>		31/12	2015
			<u>tkr.</u>
	Anlægsaktiver:		
	Finansielle anlægsaktiver:		
5	Kapitalandele i associerede virksomheder.....	803.336	1.641
	Finansielle anlægsaktiver i alt.....	<u>803.336</u>	<u>1.641</u>
	Anlægsaktiver i alt.....	<u>803.336</u>	<u>1.641</u>
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavende hos associerede virksomheder.....	0	13
	Andre tilgodehavender.....	<u>77.770</u>	<u>77</u>
	Tilgodehavender i alt.....	<u>77.770</u>	<u>90</u>
	Likvide beholdninger.....	<u>1.737.420</u>	<u>821</u>
	Omsætningsaktiver i alt.....	<u>1.815.190</u>	<u>911</u>
	Aktiver i alt.....	<u>2.618.526</u>	<u>2.552</u>

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

<u>Note</u>		31/12	2015
			<u>tkr.</u>
6	Egenkapital:		
	Selskabskapital.....	50.000	50
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	0	209
	Overført resultat.....	2.411.464	2.204
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	150.000	51
	Egenkapital i alt.....	<u>2.611.464</u>	<u>2.514</u>
	Hensatte forpligtelser:		
	Hensættelser til udskudt skat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt.....	<u>0</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser:		
	Kortfristede gældsforpligtelser:		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	7.000	38
	Gæld til associerede virksomheder.....	<u>62</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>7.062</u>	<u>38</u>
	Gældsforpligtelser i alt.....	<u>7.062</u>	<u>38</u>
	Passiver i alt.....	<u>2.618.526</u>	<u>2.552</u>
7	Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		

Noter til årsrapporten

		<u>2015</u>
1 Personaleomkostninger:		
Gennemsnitligt antal beskæftigede personer.....	<u>1</u>	<u>1</u>
Selskabet har haft en ulønnet direktør ansat.		
		2015
		<u>tkr.</u>
2 Af- og nedskrivninger:		
Afskrivninger.....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Indtægter af kapitalandele fra associerede virksomheder:		
Resultat iflg. associeret virksomheds årsrapport 2016.....	<u>162.446</u>	<u>209</u>
	<u>162.446</u>	<u>209</u>
4 Skat af årets resultat:		
Den udgifts-/indtægtsførte selskabsskat specificer		
Skat af årets skattepligtige indkomst.....	0	0
Reg. skat tidligere år.....	-851	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-851</u>	<u>0</u>

Negativ udskudt skat, svarende til 22% af selskabets akkumulerede skattemæssige underskud udgør kr. 4.081.

Noter til årsrapporten

5 Anlægsoversigt:

	Kapital- andele i associeret virksomhed
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2016.....	1.432.086
Årets tilgang.....	0
Årets afgang til kostpriser.....	0
Anskaffelsessum pr. 31. december 2016.....	<u>1.432.086</u>
Værdireguleringer pr. 1. januar 2016.....	208.804
Kursregulering til ultimokurs.....	0
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed.....	162.446
Udbytte fra associeret virksomhed.....	<u>-1.000.000</u>
Værdireguleringer pr. 31. december 2016.....	<u>-628.750</u>
Balanceværdi pr. 31. december 2016.....	<u>803.336</u>

Kapitalandel i associeret virksomhed udgør nom. kr. 40.000 (ejerandel 50%) i SpektraLed ApS, København, CVR-nr. 34 60 30 14. Overskud ifølge seneste årsrapport (2016) udgjorde kr. 324.891, og egenkapital ifølge seneste årsrapport (31/12 2016) udgjorde kr. 1.606.668.

Noter til årsrapporten

6	Egenkapital:		Reserve for netto- opskriv- ning efter		Forslag til
		Selskabs- kapital	indre vær- dis metode	Overført resultat	udbytte for regnskabsår
	Saldo pr. 1. januar 2016.....	50.000	208.804	2.203.771	0
	Ændring af regnskabspraksis.....	0	0	0	50.600
	Betalt udbytte.....	0	0	0	-50.600
	Årets resultat.....	0	-208.804	357.693	0
	Årets udbytte.....	0	0	-150.000	150.000
	Saldo pr. 31. december 2016.....	<u>50.000</u>	<u>0</u>	<u>2.411.464</u>	<u>150.000</u>

7 **Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser**

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser udover sædvanlige garantiforpligtelser på solgte tjenesteydelser mv.